



Preliminär bokslutsrapport 2020

Till regionstyrelsen

Datum: 2021-02-03

Diarienummer: RS-2021-8

Innehåll

Region Östergötlands resultat 2020 i korthet.....	3
Fördjupad analys.....	6
Balans i sjukvården men stora utmaningar framöver	6
Obalans inom Tandvården.....	7
Balans för skolorna	7
Positivt resultat för Regionledningskontoret	7
Hälso- och sjukvårdsnämnden redovisar ett överskott	7
Trafik- och samhällsplaneringsnämnden redovisar ett överskott	8
Regionutvecklingsnämnden redovisar ett överskott.....	8
Regionstyrelsen redovisar ett nollresultat	8
Regiongemensamma kostnader och intäkter.....	9
Låg nettokostnad beroende på pandemin och statliga stöd.....	12
Hög lönekostnadsutveckling.....	12
Något högre kostnadsökning för läkemedel än förväntat.....	12
Positiv avkastning på likvida medel	13
Fortsatt hög investeringsvolym men lägre än budget.....	13
De finansiella målen uppnås	13
Balanskravet uppfylls.....	14

Bilagor

1. Resultat- och balansräkning
2. Resultat och eget kapital per nämnd och produktionsenhet
3. Omfördelningar och investeringsbeslut
4. Eget kapital – justering 2020
5. Korrigering av eget kapital i bokslut 2020
6. Resultat per klinik, bokslut 2020

Region Östergötlands resultat 2020 i korthet

Region Östergötlands totala resultat 2020 är 1 048 miljoner kronor, vilket är 897 miljoner kronor bättre än budget på 151 miljoner kronor. Förklaringen till den positiva budgetavvikelsen är extra statsbidrag, lägre pensionskostnad men främst att regionen haft begränsade möjligheter att utföra övrig vård och att genomföra inplanerade utvecklingsinsatser med mera under rådande pandemi. Region Östergötland har under året behövt ställa om resurser för att klara pandemin. De merkostnader som har uppstått har till största del kompensrats genom ett särskilt statsbidrag. Den framskjutna vården kommer att påverka ekonomin framöver och delar av årets överskott kommer att behöva användas till det.

Budgetavvikelsen på 897 miljoner kronor kan särredovisas enligt följande:

Generella statsbidrag	+ 496 mkr
Skatteintäkter	- 162 mkr
Pensioner	+ 208 mkr
Verksamhetens resultat	+ 180 mkr
Finansiellt netto, placeringar	+ 54 mkr
Övrigt (återlämning FOU, m.m.)	+ 121 mkr
Summa budgetavvikelse	897 mkr

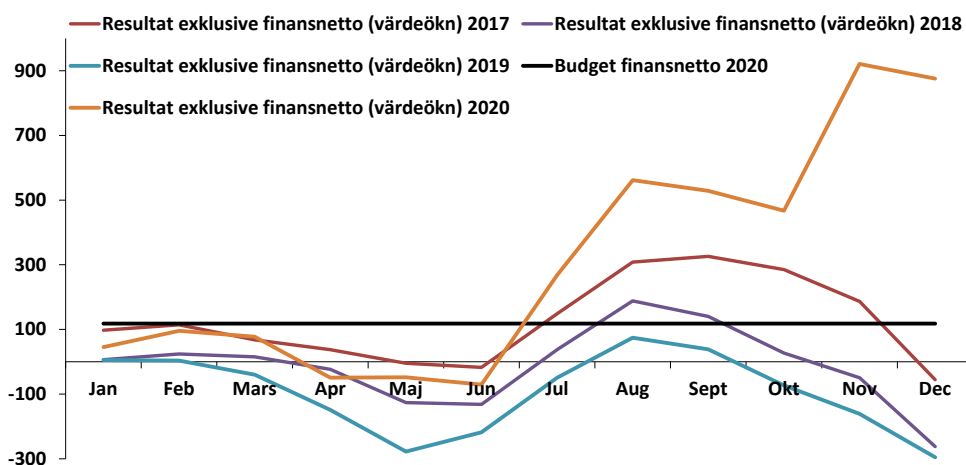
Verksamhetens resultat uppgår till 180 miljoner kronor jämfört med budgeterat resultat på 10 miljoner kronor. Det är en förbättring med 862 miljoner kronor jämfört med 2019. Resultatförbättringen är en konsekvens av beslutet att höja skatten från och med 2020. Hälso- och sjukvården har under 2020 erhållit ett tillfälligt koncernbidrag på 500 miljoner kronor för att kunna ställa om under ordnade former och erhållit 150 miljoner kronor utifrån översynen av Sinnescentrum och Centrum för kirurgi, ortopedi och cancervård. Folktandvården har drabbats hårt av pandemin och har inte heller fått ta del av extra statliga bidrag. Resultatet blev minus 15 miljoner kronor. Även Östgötatrafiken AB har drabbats av minskade biljettintäkter och finansierat sitt underskott som inte täcktes av statsbidrag med eget kapital. Det påverkar regionkoncernens resultat med minus 60 miljoner kronor. Regionkoncernens resultat presenteras i årsredovisningen för 2020. Överskottet inom de regiongemensamma posterna är 868 miljoner kronor. Se tabell nedan.

Resultatet på 1 048 miljoner kronor innebär att det egna kapitalet ökar med motsvarande och uppgår vid årsskiftet till 1 842 miljoner kronor.

Verksamhet	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Budget 2020	Helårsbedömning 08 2020
Nämnd/styrelse	39	-60	0	2
varav:				
Hälso och sjukvårdsnämnden	32	-65	0	0
Regionstyrelsen ¹⁾	0	0	0	0
Regionutvecklingsnämnden	3	3	0	0
Trafik- och samhällsplaneringsnämnden	4	2	0	2
Produktionsenheter	141	-622	10	-24
varav:				
Hälso- och sjukvården	95	-744	0	-20
Folktandvården	-15	21	10	-22
Lunnevals folkhögskola	0	1	0	-1
Naturbruksgymnasiet	4	2	0	0
Regionledningskontoret ¹⁾	57	98	0	19
Summa verksamheten (inkl nämnder/RS)	180	-682	10	-21
Regiongemensamma intäkter/kostnader (finans-/ pensionsförvaltning)	868	851	141	221
Totalt resultat enligt fullfondering	1 048	169	151	200
Totalt resultat enligt blandmodell	926	-5	14	76
Finansiellt netto, ej pension	172	465	118	0
Resultat exkl finansiellt netto, ej pension	876	-296	33	200

1) För att få jämförbarhet har den del av regionstyrelsens resultat 2019 som från och med 2020 ingår i regionledningskontoret flyttats (19 mkr 2019). Regiongemensamma poster är avrundade uppåt för att totalen ska stämma.

Exkluderas avkastningen på placerade medel ligger regionens resultat på 876 miljoner kronor, vilket är 1 172 miljoner kronor bättre än 2019. En förklaring till förbättringen jämfört med 2019 är den skattehöjning som genomfördes från och med årsskiftet och som beräknades ge ökade intäkter med 860 miljoner kronor. I budgeten för 2020 är den medräknad men den påverkar årets resultat i förhållande till föregående år. Se figur nedan.



Figur 1. Resultat exklusive finansnetto (miljoner kronor).

Region Östergötland har haft en hög kostnadsutveckling under ett antal år som medförde en ekonomi i obalans. För att skapa förutsättningar att klara en långsiktig hållbar ekonomi genomfördes 2020 dels en organisationsförändring med större produktionsenheter och mer samlad styrning samt dels en skattekrona till 11,55 kronor. Pandemins påverkan på ekonomin under 2020 innebär dock svårigheter att göra jämförelser. Räknas verksamhetens intäkter bort blir nettokostnadsökningen endast 0,9 procent, vilket förklaras av ökade statsbidrag och andra ersättningar kopplade till rådande pandemi. De underliggande kostnaderna är dock fortfarande höga och till exempel är lönekostnadsökningen 5,6 procent. Antalet fast anställda har ökat, vilket innebär att när statsbidragen för covid-19 upphör så saknas finansiering för den höga nivån.

Snabbfakta

- Region Östergötlands totala resultat är 1 048 miljoner kronor 2020 (169 miljoner kronor 2019).
- Region Östergötlands totala resultat, exklusive finansnetto (avkastning på placerade medel) är 876 miljoner kronor 2020 (minus 296 miljoner kronor 2019).
- Region Östergötlands samlade resultat i förhållande till skatter och generella statsbidrag uppgår till 6,8 procent, vilket är betydligt högre än målvärdet på 1 procent.
- Avkastningen på placerade medel är 172 miljoner kronor. En procentuell förändring på 3,5 procent (jfr OMX 12,9 procent, regionen har dock endast max 30 procent i aktier). (465 miljoner kronor 2019).
- Verksamhetens samlade resultat är 180 miljoner kronor 2020 (minus 682 miljoner kronor 2019), varav de sjukvårdande enheterna uppvisar ett resultat på 95 miljoner kronor (minus 744 miljoner kronor 2019). Godkänd budget 2020 var ett nollresultat.
- Kostnadsutvecklingen (verksamhetens kostnader samt avskrivningar) är 5,9 procent (4,7 procent 2019). Målvärde: 3,5 procent för helåret.
- Nettokostnadsutvecklingen 2020 är 0,9 procent. Målvärde: 4,2 procent för helåret. Skatter och generella statsbidrag ökade med 10,3 procent 2020 jämfört med föregående år. Drygt 6 procent av ökningen förklaras av skattekronhöjningen från och med 2020.
- Lönekostnadsutvecklingen 2020 är 5,6 procent. Rensas kostnadsutvecklingen för övertagande av drift och servicepersonal som tidigare köptes in som tjänst är utvecklingen 5,5 procent. År 2019 var lönekostnadsutvecklingen 4,2 procent.
- De totala läkemedelskostnaderna ökade med 7,6 procent 2020 jämfört med 2019 och kostnaden för allmänläkemedel ökade med 6,3 procent (2,9 respektive 6,3 procent 2019 jämfört med 2018). Målvärde 2020: 6,0 respektive 1,0 procent.

Fördjupad analys

Rådande pandemi har inneburit särskilda förhållanden 2020 och kommer påverka Region Östergötlands ekonomi och verksamhet under lång tid.

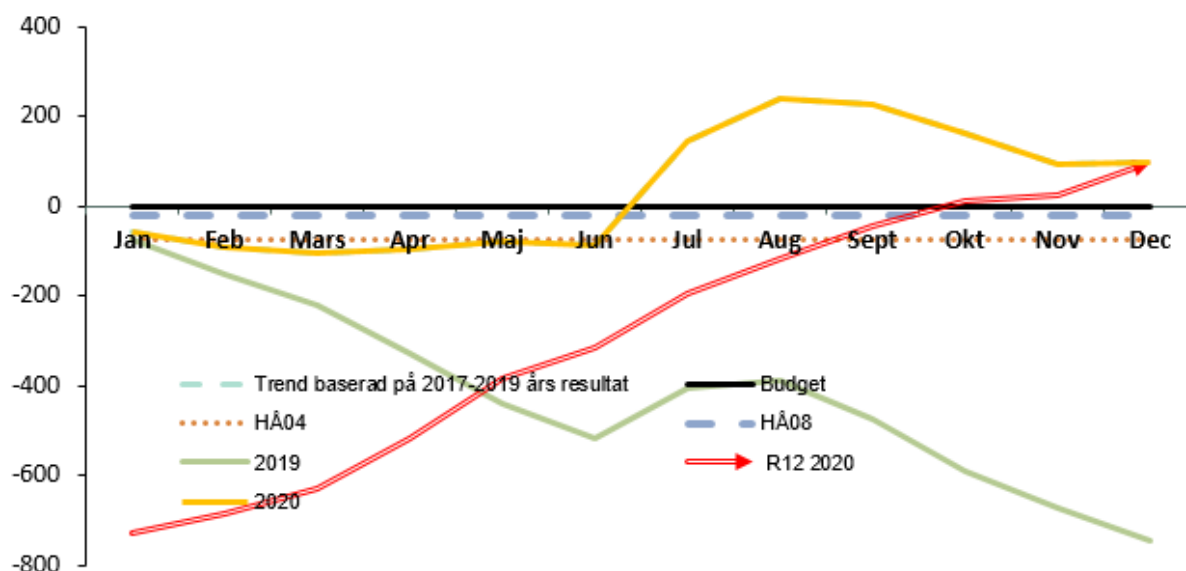
Nedan ges en kort redogörelse för resultat per produktionsenhet, nämnder och styrelse.

Balans i sjukvården men stora utmaningar framöver

Hälso- och sjukvården redovisar ett positivt resultat på 95 miljoner kronor, jämfört med minus 745 miljoner kronor 2019. Det är en förbättring med 840 miljoner kronor. Hälso- och sjukvården har dock fått tillskott på sammanlagt 650 miljoner kronor, varav 500 miljoner kronor är ett tillfälligt koncernbidrag. Dessutom har Hälso- och sjukvården fått 484 miljoner kronor från regionens centrala medel i täckning för merkostnader kopplade till covid-19. Hälso- och sjukvården har därutöver fått vidareförmedlat från staten kompensation för sjuklönekostnader med 77 miljoner kronor.

Den ordinarie sjukvårdsproduktionen har i delar varit lägre än normalt sedan pandemin började, vilket resulterat i lägre kostnader. Samtidigt har verksamheterna under flera månader haft ökade kostnader främst kopplat till vården av patienter med Covid-19. Efter att under några få månader efter sommaren haft en mer normal situation, men med en ökad kö i form av framskjuten vård samt ökade flöden för provtagning kopplat till pandemin är pandemin nu tillbaka med full kraft och kommer enligt produktionsenheten få en negativ effekt på den ordinarie sjukvårdsproduktionen framöver. De ekonomiska utmaningarna är stora och det kommer krävas ett fortsatt arbete med den ekonomiska handlingsplanen för att bromsa kostnadsökningstakten. Pandemin begränsar möjligheterna att driva arbetet med att åstadkomma en långsiktigt hållbar ekonomi framåt, men arbetet fortgår där det är möjligt.

Det råder stor osäkerhet kring hur rådande pandemi kommer att påverka sjukvårdens ekonomi framöver, framförallt effekterna av den framskjutna vården.



Figur 2. Resultat, sjukvårdande produktionsenheter (miljoner kronor).

Obalans inom Tandvården

Folktandvården redovisar ett resultat på minus 15 miljoner kronor 2020, vilket är en försämring med 25 miljoner kronor jämfört med godkänd budget. År 2019 redovisade Folktandvården ett positivt resultat på 21 miljoner kronor. Folktandvården ställde om sin verksamhet under våren på grund av pandemin och utförde under fyra månader endast akut tandvård och vård som inte kunde anstå. Detta i sin tur resulterade i kraftigt minskade intäkter (12 procent lägre jämfört med 2019), främst direkta patientintäkter från patient eller försäkringskassa.

I samband med övergången till att endast erbjuda akut tandvård samt vård som inte kunde anstå avslutades cirka 25 visstidsanställningar på grund av arbetsbrist. Hösten har främst ägnats åt klinisk verksamhet för att hantera den framskjutna vården.

Balans för skolorna

Naturbruksgymnasiet redovisar ett positivt resultat på 3,8 miljoner kronor, vilket är 1,8 miljoner kronor bättre än 2019. Det positiva resultatet förklaras främst av lägre personalkostnader än budgeterat. Pandemin med digital undervisning för skolans elever under stora delar av året resulterade i ett minskat behov av aktuella personalförstärkningar. Naturbruksgymnasiet har också fått ett tillskott motsvarande 0,4 miljoner kronor och vidareförmedlat kompensation från staten för sjuklönekostnader med 0,7 miljoner kronor. I januari 2020 drabbades Vreta utbildningscentrum av en storbrand som ödelade hela ladugården med vidbyggda lokaler och djurbesättningen på 130 kor.

Lunnevals folkhögskola redovisar ett positivt resultat på 0,1 miljoner kronor, vilket är i nivå med 2019 års resultat. Efter april gjorde Lunnevals folkhögskola bedömningen att helårsresultatet skulle uppgå till minus 3,1 miljoner kronor. Skolan fick då i uppdrag att ta fram en handlingsplan för att förbättra resultatet. Arbetet med handlingsplanen har genomförts enligt plan och tillsammans med besked om förändrade regler för statsbidrag, innebärande full kompensation och givit effekt resultatmässigt. Lunnevals folkhögskola har fått vidareförmedlat kompensation från staten för sjuklönekostnader med 0,1 miljoner kronor.

Positivt resultat för Regionledningskontoret

Regionledningskontoret redovisar ett positivt resultat på 57 miljoner kronor, vilket är 57 miljoner kronor bättre än godkänd budget. Resultatet redovisas efter lämnat avkastningskrav på 30 miljoner kronor. Det positiva resultatet förklaras främst av lägre drift- och personalkostnader i flertalet verksamheter. Till viss del är överskotten medvetna besparingar och effektiviseringar (cirka 22 miljoner kronor), men också en följd av rådande pandemi och uppskjuten verksamhet. Även lägre driftskostnader inom fastighet och IT, med till exempel förlängd livslängd för uthyrd utrustning, bidrar till resultatet.

Regionledningskontoret har fått 109 miljoner kronor från regionens centrala medel för täckning av merkostnader kopplade till covid-19. Beloppet inkluderar förändringar av lagret inom centralförrådet.

Hälso- och sjukvårdsnämnden redovisar ett överskott

Hälso- och sjukvårdsnämnden redovisar ett resultat på 32 miljoner kronor, vilket är ett högre resultat än godkänd budget. Samtliga områden inom nämnden redovisar ett överskott för 2020, med undantag för Utomlänsvård och Övrigt. Regionfullmäktige beslutade om ett ökat regionbidrag med 60 miljoner kronor för att täcka kostnader för bland annat läkemedel,

utomlänsvård och sjukresor. Nämnden har även fått täckning för merkostnader avseende covid-19 med 65 miljoner kronor. Se även omfördelningar i bilaga 3.

Nämndens överskott inom områdena regiondriven specialiserad vård, Primärvård, Vårdval, Tandvård, Privata vårdgivare och Smittskydd/läkemedel är framförallt en följd av rådande pandemi, då verksamheterna haft en lägre produktionsnivå än planerat. Underskottet inom området Utomlänsvård beror på hög kostnad för läkemedel förskrivna till östgötar av andra regioner, fortsatt ökande kostnader för digital vård samt höga kostnader för remitterad högspecialiserad vård som ingår i försäkringslösningen för utomlänsvård. Däremot minskade kostnaden för den akuta utomlänsvården av samma skäl som för de andra områdena.

Trafik- och samhällsplaneringsnämnden redovisar ett överskott

Trafik- och samhällsplaneringsnämnden redovisar ett resultat på 4,3 miljoner kronor. Totalt har 3,3 miljoner kronor återförts till finansförvaltningen för att användas av nämnden under 2021. De återlämnade medlen avser beslutade men ännu inte avslutade projekt.

För området kollektivtrafik är resultatet ett nettoöverskott på 3,2 miljoner kronor bestående av ej budgeterad moms-kompensation för köpt länsfärdtjänst (1,7 miljoner kronor) och ej nyttjande reserver (1,5 miljoner). Rådande pandemi har påverkat Östgötatrafiken AB ekonomiskt. Biljettintäkterna minskade kraftigt, dock i mindre omfattning än vad som befarades i början av pandemin. Trafik- och samhällsplaneringsnämnden har under året efter beslut i regionfullmäktige fått koncernbidrag för att kompensera Östgötatrafiken AB för minskade trafikintäkter. Kompensationen innebar att bolaget fick statsbidrag på 56 miljoner kronor och ytterligare knappt 1 miljon kronor efter att Östgötatrafiken enligt beslutet står för 60 miljoner kronor genom användning av eget kapital. Området samhällsplanering redovisar ett överskott på 1,1 miljoner kronor.

Regionutvecklingsnämnden redovisar ett överskott

Regionutvecklingsnämnden redovisar ett resultat på 3,2 miljoner kronor. 6,7 miljoner kronor har återförts till finansförvaltningen för att användas av nämnden under 2021. De återlämnade medlen avser beslutade men ännu inte avslutade projekt.

Regionstyrelsen redovisar ett nollresultat

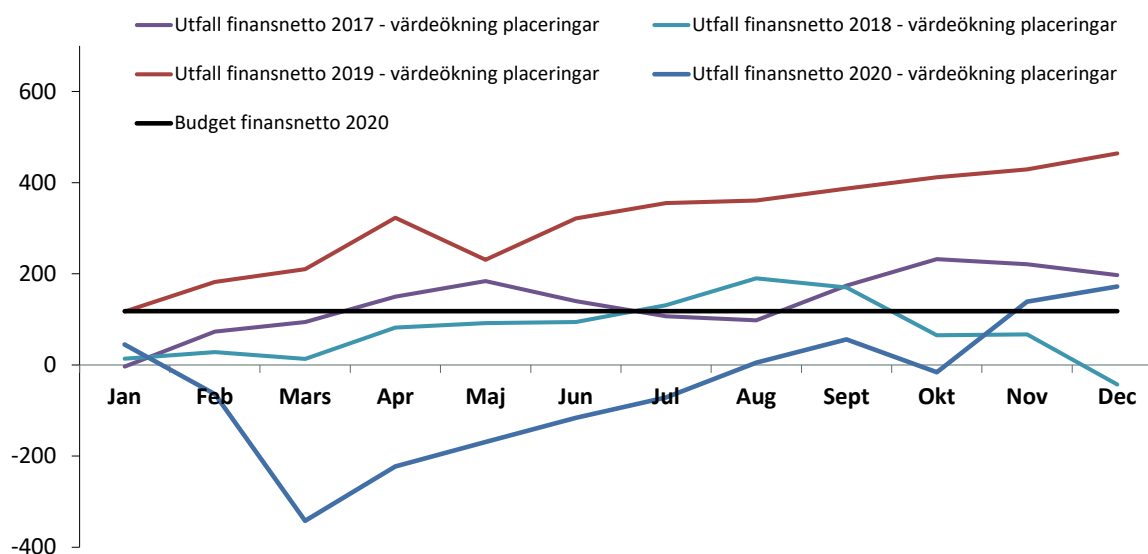
Regionstyrelsen redovisar ett nollresultat 2020 efter att ha återlämnat 68 miljoner kronor till finansförvaltningen. Av de återlämnade medlen förväntas medlen för FoU-verksamhet nyttjas 2021. Rådande pandemi har trängt undan planerade insatser, vilket resulterat i överskott inom FoU-verksamhet (25,5 miljoner kronor), ST-kansli (25,5 miljoner kronor), AT-verksamhet (6,3 miljoner kronor), engångsmedel (4,6 miljoner kronor) och övriga medel (6,1 miljoner kronor). Verksamhetsområdena politisk ledning, ledningsstab och regiongemensamma verksamheter och projekt redovisas sedan 2020 inom produktionsenheten Regionledningskontoret.

Regiongemensamma kostnader och intäkter.

De regiongemensamma posterna svarar för 868 miljoner kronor av resultatet. Det är 727 miljoner kronor bättre än budget.

Regiongemensamma poster	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Budget 2020	Differens bokslut 2020 jämfört med budget 2020	Helårsbedömning 08 2020	Bokslut 2019
Finansiellt netto exkl. pensioner och försäljning aktier	172	465	118	54	0	465
Pensionskostnader inkl löneskatt	-359	-356	-567	208	-377	-356
Skatteintäkter	11 497	10 626	11 659	-162	11 583	10 626
Generella statsbidrag	3 933	3 359	3 437	496	3 906	3 359
Övrigt (utbetalat regionbidrag, koncernbidrag mm)	-14 375	-13 244	-14 506	131	-14 891	-13 244
Totalt	868	850	141	727	221	850

Det finansiella nettot, eller avkastningen på placerade medel (exklusive pensionskostnader), är 172 miljoner kronor 2020, vilket är 54 miljoner kronor bättre än budget. Utvecklingen på den finansiella marknaden inleddes positivt under årets två första månaderna för att efter pandemins utbrott under mars avvika kraftigt nedåt. Som lägst under året (mars) var avkastningen minus 342 miljoner kronor. Under resterande månader återhämtade sig den finansiella marknaden och översteg slutligen budgeterad nivå. Se figur.



Figur 3. Utfall finansnetto, per månad (miljoner kronor).

Pensionsprognosen i bokslutet från pensionsadministratören KPA innebär en pensionsskuld i nivå med tidigare prognos för 2020 men bättre än budgeterad nivå. Förklaringen till förbättringen jämfört med budget är förenklat en lägre inflation som dragit ned prisbasbeloppet vilket ger en lägre uppräknings av pensionsskulden. Statliga stödåtgärder har också medfört att lönesumman har kunnat hållas uppe vilket styr uppräknings av inkomstbasbeloppet. En högre uppräknings av inkomstbasbeloppet medfört att skulden inte ökar lika mycket. Det är dock en stor osäkerhet om utvecklingen av kommande års

pensionsskuld. Bland annat ska en uppdatering av medellivslängden genomföras, vilket bedöms innebära en stor ökning av skulden.

Skatteintäkter och generella statsbidrag avviker sammantaget positivt med 334 miljoner kronor jämfört med budget. Jämfört med 2019 var det en ökning med 10,3 procent. Region Östergötland höjde skatten från och med årsskiftet och det bedömdes ge ökade skatteintäkter med 860 miljoner kronor. Dessa var inräknade i budgeten. Regionerna fick under våren tillskott i form av generella statsbidrag efter regeringsbeslut för att kompensera för förväntade minskade skatteintäkter. Skatteintäkterna minskade dock inte i samma utsträckning på grund av att lönesumman till följd av olika statliga stödinsatser inte gick ned som väntat. Enligt Sveriges kommuner och regioners (SKR) skatteintäktsprognos i december blev skatteintäkterna 162 miljoner kronor sämre än budget. De generella statsbidragen blev sammantaget 496 miljoner kronor högre än budget. Av avvikelsen svarar läkemedelsstatsbidrag och regleringar kopplade till läkemedel (återbetalning av rabatter till staten) för 18 miljoner kronor.

Posten "övrigt" inom finansförvaltningen visar ett överskott på 131 miljoner kronor och delposterna framgår av tabellen nedan.

Specifikation av "övrigt" inom regiongemensamt	Differens Bokslut/budget
Statsbidrag, specialdestinerade	1 023
<i>varav covid-19 (all ersättning exkl. sjukfrånvaroersättning, merkostnad t.o.m. nov)</i>	915
Nyttjande av statsbidrag	-1 012
<i>varav covid-19 (all ersättning exkl. sjukfrånvaroersättning, merkostnad t.o.m. dec)</i>	-875
Fastighetskostnader	53
Återföring regionbidrag netto, FoUU, HSN, TSN m.m.	92
Regiongemensamt - inbetalt och utnyttjat	31
Koncernbidrag - robust sjukvård till Sinnescentrum och CKOC (tot 150 mkr varav 44 mkr ingår i nyttjandet av statsbidrag ovan)	-106
Regionbidrag - ersättning via TSN till Östgötatrafiken pga. Covid-19 som inte täcks via statsbidrag	-1
Reserveringar och koncernbidrag	27
Läkemedel (egenavgift)	10
Övrigt (momskomp tandvård, arbetsgivaravgiftsdifferens, interna räntor m.m.)	14
Summa	131

När finansplanen beslutas har inte regionen kännedom om alla specialdestinerade statsbidrag för kommande år. År 2020 blev skillnaden mellan budgeterat belopp och redovisat utfall större än normalt beroende på effekter av covid-19. Under våren beslutades till exempel att de prestationsbaserade tillgänglighetsmedlen skulle betalas ut utifrån befolkningsandel istället för måluppfyllelse. Detta eftersom pandemin medförde att sjukvården var tvungna att omprioritera sin verksamhet. Eftersom Region Östergötland inte räknade med en så stor andel av de prestationsbaserade medlen innebar det ökade statsbidrag för Region Östergötland med 98 miljoner.

Statsbidraget för merkostnader för covid-19 avser perioden februari till och med november. Från det sökta beloppet har av försiktighets skull de poster i andra ansökningsomgången där Socialstyrelsen begärt kompletteringar räknats bort (78 miljoner kronor). Totalt är ansökan från staten för merkostnader inom sjukvård som bokförts på resultatet 660 miljoner kronor (del av 915 miljoner kronor). Beslut om ersättning för december har inte fattats och därför har inte några statsbidrag bokats upp, i enlighet med redovisningsrekommendationer.

Internt inom Region Östergötland har verksamheten fått ersättning för merkostnader kopplade till covid-19 med 658 miljoner kronor till och med december (exklusive ersättning för minskade trafikintäkter, provtagningskostnader och sjukfrånvaroersättningar). Anledningen till att verksamheten inte har fått lika mycket i ersättning för covid-19 som regionen har sökt i statsbidrag är att hälso- och sjukvården istället har fått en schablonersättning. Detta för att ha tydliga förutsättningar samt att de har haft minskade kostnader för övrig sjukvård under året. Övriga ersättningar som för provtagning och sjukfrånvaroersättning har betalats ut i sin helhet till verksamheten.

Trafik- och samhällsplaneringsnämnden har under året efter beslut i regionfullmäktige fått regionbidrag och betalat ut en schablonersättning på 126 miljoner kronor för att kompensera Östgötatrafiken för minskade trafikintäkter utifrån pandemin. I samband med bokslutet genomfördes en planerad avstämning och det innebar att Östgötatrafiken 57 miljoner i kompensation varav 56 miljoner kronor är ett riktat statsbidrag för minskade intäkter i trafiken. Detta efter att Östgötatrafiken enligt tidigare beslut står för 60 miljoner kronor genom användning av eget kapital. Det innebär cirka 70 miljoner kronor lägre i kompensation än befarat.

Inom de regiongemensamma posterna avsätts medel för att hantera poster inom fastighetsförvaltningen såsom tomma lokaler, nedskrivningar och rivningar. Dessa fastighetskostnader avviker positivt jämfört med budget med 53 miljoner kronor.

Regionstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden, regionutvecklingsnämnden samt trafik- och samhällsplaneringsnämnden återför netto 92 miljoner kronor beroende på att bland annat forskningsmedel och projektmedel inte använts under året. Detta beskrivs i bilaga 3 omfördelningar. Regiongemensamt påslag, som finansieras av produktionsenheterna, är 31 miljoner kronor högre än budget.

Inom de regiongemensamma posterna redovisas egenavgifterna avseende läkemedel som en intäkt. Dessa blev 10 miljoner kronor högre än budgeterat.

En förklaringspost till avvikelserna inom övriga kostnader är utbetalningen av koncernbidrag till Sinnescentrum och Centrum för kirurgi- ortopedi och cancervård på 150 miljoner kronor som ett resultat av den genomförda översynen. Finansiering sker främst genom att regionen bedöms få lägre pensionskostnader men 44 miljoner kronor har finansierats av riktade statsbidrag och ingår i beloppet nyttjande av statsbidrag i tabellen ovan. I budgeten och under året har ytterligare reserveringar gjorts men de har inte använts. Det har inte varit möjligt att göra insatser för till exempel ökad tillgänglighet eftersom all kraft har fått användas till att hantera pandemin. Detta innebär ett överskott av reserverade medel som fanns i budgeten på cirka 27 miljoner kronor. Samtliga fördelningar av koncernbidrag och regionbidrag som inte beslutats tidigare under året beskrivs i bilaga 3.

Låg nettokostnad beroende på pandemin och statliga stöd

Region Östergötlands nettokostnadsutveckling är 0,9 procent 2020. Det är 2,1 procentenheter lägre än index (3 procent). Den låga nettokostnadsökningen förklaras av ökade statsbidrag och andra ersättningar kopplade till rådande pandemi. Detta samtidigt som kostnaderna för främst ordinarie vård, utveckling, utbildning, resor och representation har minskat under året.

Nettokostnaden är verksamhetens kostnader reducerade för externa intäkter utöver skatter och generella statsbidrag. Intäkternas påverkan på nettokostnaden uttryckt som dess andel av nettokostnaden utöver index är minus 5,8 procentenheter. Kostnadsutvecklingens andel av nettokostnaden är 3,7 procentenheter utöver index. Det är framförallt inköp av material, varor, läkemedel och skyddsutrustning som överstiger index. Personalkostnaderna ökar på grund av flera orsaker. Dels ett ökat antal anställda och dels på grund av mer arbetad övertid och att mer arbete utförts under jour och beredskap. Samtidigt har kostnaden reducerats till följd av lägre utbildningskostnader samt lägre pensionskostnader

Hög lönekostnadsutveckling

Lönekostnadsutvecklingen är 5,6 procent 2020. Rensas kostnadsutvecklingen för övertagande av drift och servicepersonal som tidigare köptes in som tjänst är utvecklingen 5,5 procent (2019 ökade lönekostnaderna med 4,2 procent). Antalet medarbetare (omräknat till antal heltidstjänster) har ökat med cirka 300 personer sedan årsskiftet. Pandemin har även resulterat i att behovet av resurser från bemanningsföretag ökat. Kostnaderna för bemanningsföretag uppgår till 263 miljoner kronor 2020, vilket är 22 miljoner mer än 2019. Kostnaden motsvarar 3,0 procent av lönekostnaden och därmed uppnås inte målsättningen om att kostnaden för bemanningsföretag inte ska överstiga 2,0 procent av lönekostnaden.

Något högre kostnadsökning för läkemedel än förväntat

Läkemedel utgör en hög andel av Region Östergötlands kostnader (cirka 10 procent). Regionens kostnader för läkemedel ökade med 7,6 procent 2020. För helåret 2019 ökade läkemedelskostnaderna med 2,9 procent¹. Volymen läkemedel som används inom vården och förskrivs till östgötar har samtidigt ökat med 3,0 procent. För riket som helhet har volymen ökat med 2,6 procent. Kostnadsökningen förklaras främst av rådande pandemi och den kostnadsutveckling som varit och är inom vissa områden, såsom onkologiläkemedel, läkemedel som används vid prevention av stroke och diabetesläkemedel. Kostnaderna för läkemedel som används vid behandling av andningsorganen samt sömnmedel och lugnande medel har också ökat mer än 2019. Delar av kostnadsökningen för dessa läkemedel förklaras sannolikt av pandemin.

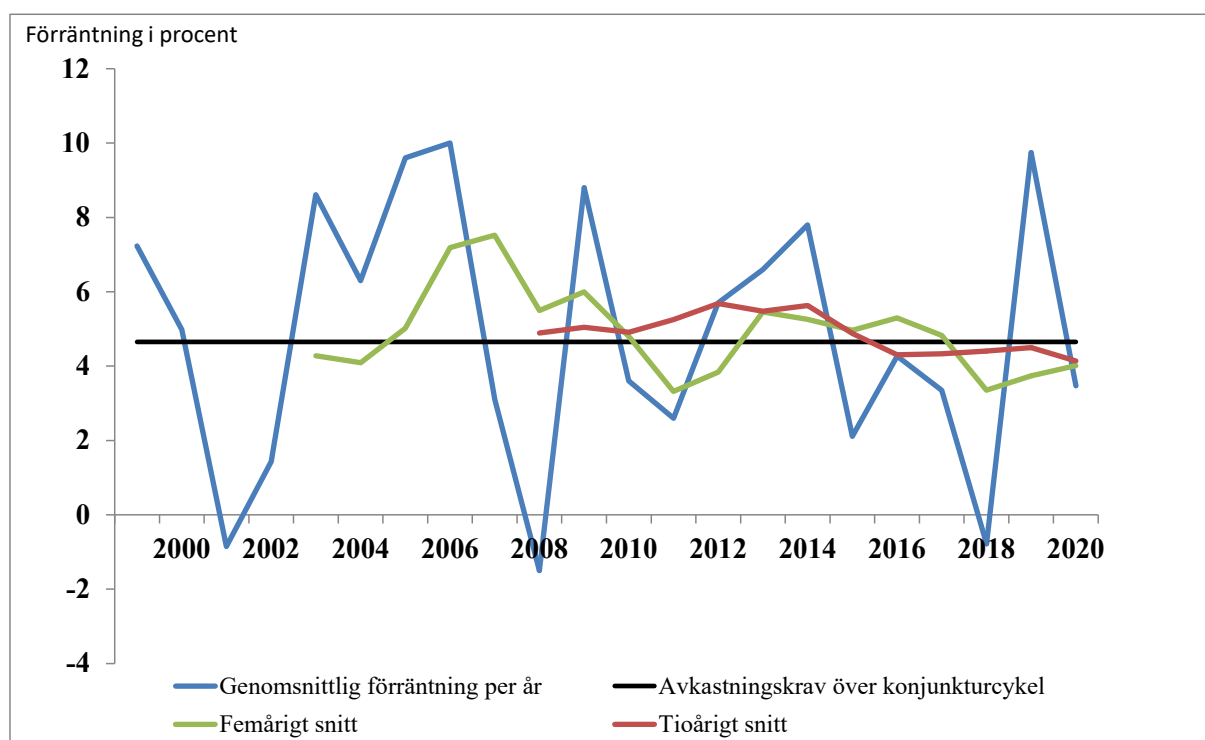
Rådande pandemi har påverkat Region Östergötlands kostnader för läkemedel på flera sätt. Dels genom direkta ökade kostnader för inläggande patienter med covid-19 och eftervården för desamma och dels genom att sjukvården gjort omprioriteringar under pandemin och behövt flytta fram planerad, icke-akut vård. Till exempel har kostnaderna för smittskyddsläkemedel minskat jämfört med 2019. Detta då ett mindre antal behandlingar vid hepatit C startats jämfört med 2019 och återbesök samt kontroller i samband med pågående behandling har flyttats fram när det varit möjligt ur ett medicinskt perspektiv. För att skapa en patientsäker vård med färre besök av patienter på sjukhusen och för att hushålla med

¹ En ovanligt låg kostnadsökning som främst förklaras av fler, och ur regionernas synvinkel bättre, återbäringsavtal och prissänkningar i samband med dessa avtal.

personalresurser har andra verksamheter behövt göra dyrare läkemedelsval inom vissa områden. Det har även förekommit brist på vissa läkemedel som inneburit inköp av dyrare alternativ.

Positiv avkastning på likvida medel

Den genomsnittliga avkastningen på regionens totala likvida medel är 3,5 procent. Målet är en avkastning på 4,6 procent över en konjunkturcykel. Målet är relativt högt satt utifrån den förväntade nivån på avkastning samt regionens relativt låga maxbelopp för aktieplacering. Målvärdet överträffades inte; varken om konjunkturcykel anses vara fem år (4,0 procent) eller tio år (4,1 procent).



Figur 4. Förräntning av likvida medel (procent).

Fortsatt hög investeringsvolym men lägre än budget

Investeringsvolymen är något lägre 2020 än tidigare år och än budget 2020. Investeringarna uppgår till 1 553 miljoner kronor, varav 1 076 miljoner kronor utgörs av investeringar i fastigheter. Den totala investeringsnivån enligt budget för 2020 är 1 900 miljoner kronor.

De finansiella målen uppnås

För att skapa en buffert för framtida behov har Region Östergötland sedan 2017 ett finansiellt inriktningsmål om en genomsnittlig resultatnivå på 1 procent av skatter och generella statsbidrag. Det finansiella nyckeltalet blev 6,8 procent 2020 vilket är betydligt högre än budgeterat. Den positiva avvikelsen förklaras av extra statsbidrag, lägre pensionskostnad men främst att regionen haft begränsade möjligheter att utföra övrig vård och att genomföra inplanerade utvecklingsinsatser med mera under rådande pandemi. Det egna kapitalet ökar till 1 842 miljoner kronor. Målvärdet för soliditeten (eget kapital i förhållande till totala tillgångar) budgeterades till 2,4 procent men blev 9,7 procent. Vård som flyttats fram och

annan utveckling som fått stå tillbaka under pandemin kommer dock att innebära kostnader framöver och att 2020 års överskott behöver användas under kommande år genom nyttjande av eget kapital.

Balanskravet uppfylls

Balanskravet enligt kommunallagen innebär att intäkterna varje år ska balansera kostnaderna, det vill säga vara lika stora eller större. Negativt resultat ska återställas inom tre år. För regionen gäller fullfonderingsmodellen för pensionsskulden. Lagens krav på blandmodell presenteras också, där endast pensioner intjänande från och med 1998 ingår i pensionsskulden.

Det är inte årets resultat som ska värderas utan balanskravsresultatet. I balanskravsresultatet får endast realiserade vinster och förluster avseende placerade medel räknas med och inte den värdeförändring som ingår i bokföringen.

Balanskravet uppfylls både enligt fullfonderingsmodellen och enligt blandmodellen. Region Östergötland har ett positivt eget kapital på 1 842 miljoner kronor när den totala pensionsskulden redovisas i balansräkningen.

Belopp i miljoner kronor	Fullfondering bokslut 2020	Blandmodell bokslut 2020	Fullfondering bokslut 2019	Blandmodell bokslut 2019
Årets resultat	1 048	926	169	-5
- Avgår samtliga realisationsvinster (anläggningstillgångar)				
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-	-
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-	-
+/-Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-232	-232	-392	-392
	173	173	180	180
-/+ Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper				
Årets resultat efter balanskravsjustering	989	867	-43	-217
Årets balanskravsresultat	989	867	-43	-217
- Tidigare negativa resultat att återställa	0	0	0	0
Årets balanskravsresultat	989	867	-43	-217

Resultat och balansräkning

Resultaträkning (miljoner kronor)	Bokslut	Bokslut	Godkänd budget
	2020	2019	2020 RÖ
Verksamhetens intäkter	4 618	3 704	3 760
Verksamhetens kostnader	-17 778	-16 829	-17 448
Avskrivningar	-913	-822	-850
Verksamhetens nettokostnad	-14 073	-13 947	-14 538
Skatteintäkter ³⁾	11 497	10 626	11 659
Generella statsbidrag och utjämning ³⁾	3 933	3 359	3 437
Verksamhetens resultat	1 357	38	558
Finansiella intäkter ¹⁾	186	476	130
Finansiella kostnader ¹⁾	-495	-345	-537
Resultat efter finansiella poster	1 048	169	151
Extraordinära poster			-
Årets/periodens resultat enligt fullfondering	1 048	169	151
Årets/periodens resultat enligt blandmodell	917	-5	14
Investeringar	1 553	1 804	1 900

Balansräkning (miljoner kronor)	2020-12-31	2019-12-31	Godkänd budget
	RÖ	RÖ	2020 RÖ
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	11 530	10 897	12 017
Omsättningstillgångar ²⁾	7 465	6 611	5 630
Summa tillgångar	18 995	17 508	17 647
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Årets resultat	1 048	169	151
Övrigt eget kapital	794	626	276
Summa eget kapital	1 842	795	427
Avsättningar för pensioner och likn. förpliktelse	13 515	13 136	13 839
Andra avsättningar	24	24	24
Långfristiga skulder	25	15	15
Kortfristiga skulder ²⁾	3 589	3 538	3 342
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	18 995	17 508	17 647
Soliditet	9,7%	4,5%	2,4%
1) Finansiella pensionskostnader:	-481	-334	-525
Övriga finansiella intäkter och kostnader:	172	465	118

2) Region Östergötland utnyttjar en checkkredit. I balansräkningen ingår checkkrediten i kortfristiga skulder. Per den 2020-12-31 nyttjades inte checkkrediten och motsvarande belopp 2019-12-31 var 475 miljoner kronor.

3) I budgeten har 35 miljoner kronor omfördelats från skatteintäkter till generella statsbidrag och p.g.a. ett tolkningsfel.

Resultat och eget kapital per nämnd och produktionsenhet

Resultat per nämnd/produktionsenhet (mkr)	Resultat prel bokslut 2020	Godkänd budget 2020	Helårs- bedömning 08 2020	Eget kapital bokslut 2020. efter just	Resultat bokslut 2019**
Nämnd/Styrelse					
Hälso- och sjukvårdsnämnden	32,1	0,0	0,0	0,0	-65,3
Regionstyrelsen *)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Regionutvecklingsnämnden	3,2	0,0	0,0	0,0	2,9
Trafik- och samhällsplaneringsnämnden	4,3	0,0	2,4	0,0	2,0
Summa nämnd/styrelse	39,6	0,0	2,4	0,0	-60,4
Produktionsenheter					
Hälso- och sjukvården	95,5	0,0	-20,1	95,5	-744,5
Folktandvården	-15,3	10,0	-22,0	106,7	21,4
Lunnevals folkhögskola	0,1	0,0	-1,0	7,7	0,6
Naturbruksgymnasiet Östergötland	3,8	0,0	0,0	10,1	2,1
Regionledningskontoret	56,7	0,0	19,4	56,7	98,8
Summa produktionsenheter verksamhet	140,8	10,0	-23,7	276,7	-621,6
Summa verksamheten	180,4	10,0	-21,3	276,7	-682,0
Regiongemensamt					
Pensionsförvaltningen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansförvaltningen	867,2	141,0	221,3	1 565,5	850,7
Summa Region Östergötland	1 047,6	151,0	200,0	1 842,2	168,7

*För att få jämförbarhet har den del av regionstyrelsens resultat 2019 som från och med 2020 ingår i regionledningskontoret flyttats (19,0 mkr helår 2019)

**I samband med ny organisation i början av året nollställdes eget kapital inom Hälso- och sjukvården (+328 miljoner kronor) (även om vårdval behåller sina egna kapital inom enheten), till Regionledningskontoret (+1 miljon kronor) samt från Regionstyrelsen (-8 miljoner kronor). I bilaga 3 i bokslutsrapporten beskrivs de förändringar som gjorts i bokslutet utifrån ekonomistyrprinciperna. De justeringar som gjorts är att nämndernas egna kapital, dvs årets resultat, har överförts till finansförvaltningen - totalt 39,5 miljoner kronor.

Omfördelningar

Omfördelningar forskningsmedel

I ärendet Insatser för att främja forskning inom primärvård och nära vård (RS 2020-733) beslutas både att utöka och att samla forskningsmedel för primärvård vid regionstyrelsen från och med 2021. Med anledning av beslutet sker följande förändringar inom regionstyrelsen samt mellan styrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden:

För utveckling av akademiska vårdcentraler omfördelas inom regionstyrelsens befintliga ram 2 000 tkr från område särskilt riktade medel till område forskning och utveckling. För samma ändamål omfördelas från hälso- och sjukvårdsnämnden **1 671 tkr** (HSN 2016-688) till regionstyrelsen.

I syfte att samla befintligt forskningsstöd till primärvård för forskarstuderande och forskare efter disputation omfördelas 900 tkr inom regionstyrelsens område ledningsstab till område forskning och utveckling samt omfördelas från hälso- och sjukvårdsnämnden **1 100 tkr** (HSN 2016-108) till regionstyrelsen. FoU-budget förstärks därigenom med ytterligare 2 000 tkr. Som en konsekvens sjunker Regionledningskontorets kostnader och ersättning med 900 tkr.

2021 (regionbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Hälso- och sjukvårdsnämnden	Regionstyrelsen	2 771

Kompletterande beslut avseende tidigare beslut om prisförändring

Inför 2019 beslutades prisförändring för interna serviceenheter vilket påverkade påslagen för regiongemensamt och IT-infrastruktur (RS 2018-373). Sjukvårdande enheter komparerades för höjningen via hälso- och sjukvårdsnämnden. Eftersom beräkningen för de sjukvårdande enheterna inkluderade lön för FoU-insatser som finansieras av regionstyrelsen (område Forskning och utveckling) korrigeras compensationen från och med 2020 med 969 tkr.

Fr.o.m. 2020 (regionbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Hälso- och sjukvårdsnämnden	Regionstyrelsen	969

Tvingande flytt 2020 och 2021

I enlighet med styrprinciperna för Region Östergötlands fastighetsförvaltning kompenseras kostnader i samband med tvingande flytt av finansförvaltningen. Vid byte av lokal måste hyresnivån beaktas liksom kostnader som uppkommer i samband med flytt, exempelvis anpassning av de nya lokalerna, lösenkostnader för att frånträda tidigare hyreskontrakt samt rena flyttkostnader. Nedanstående verksamheter kompenseras med koncernbidrag för 2020

och från och med 2021 utökas regionbidraget till hälso- och sjukvårdsnämnden avseende BKC.

2020 (koncernbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Regionledningskontoret, arkivet	1 500
Finansförvaltningen	Hälso- och sjukvården, BKC, Barnakuten	298

Fr.o.m. 2021 (regionbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Hälso- och sjukvårdsnämnden	298

Framtidens US (FUS)

Inom ramen för projektet Framtidens US kompenseras Medicinsk teknik inom Hälso- och sjukvården för projektkostnader med 1 706 tkr 2020 enligt beslut i föregående bokslutsrapport och under 2021 kommer koncernbidraget att vara 1 920 tkr. Under året har också Inköp, service och logistik inom Regionledningskontoret fått koncernbidrag för inköpskoordinatorer samt extra stöd med anledning av de strategiska fastighetsinvesteringarna. Detta kommer att fortsätta under 2021 (ED-beslut RS 2020-37 nr 16).

2020 (koncernbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Regionledningskontoret; Inköp, service och logistik	1 900

2021 (koncernbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Hälso- och sjukvården, MT	1 920
Finansförvaltningen	Regionledningskontoret; Inköp, service och logistik	1 900

Under året har inflyttning i nya lokaler fortsatt och finansförvaltningen kompenserar berörda verksamheter med 90 procent av regionens del av ökad hyreskostnad. Kompensation har lämnats till Hälso- och sjukvården samt Regionledningskontoret och uppgår sammanlagt till 104 618 tkr (96 415 tkr 2019).

2020 (koncernbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Hälso- och sjukvården	100 525
	Regionledningskontoret	2 140
	Hälso- och sjukvårdsnämnden	1 953

VISION 2020 och Vårdcentrum Finspång

Inom ramen för projektet Vision 2020 och Vårdcentrum Finspång kompenseras Medicinsk teknik inom Hälso- och sjukvården för projektkostnader med 2 102 tkr, vilket beslutades i förra bokslutsrapporten. Beloppet för 2021 är 2 062 tkr (1 572 tkr 2019).

2021 (koncernbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Hälso- och sjukvården, MT	2 062

Under året har inflyttning i nya lokaler fortsatt och finansförvaltningen kompenserar berörda verksamheter med 90 procent av regionens del av ökad hyreskostnad. Kompensation har lämnats till Hälso- och sjukvården, till Regionledningskontoret samt till Folktandvården och uppgår sammanlagt till 68 315 tkr (58 505 tkr 2019).

2020 (koncernbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Hälso- och sjukvården	67 473
	Regionledningskontoret	590
	Folktandvården	252

Rättspsykiatriska regionkliniken

Inom ramen för ombyggnadsprojektet vid Rättspsykiatriska regionkliniken har inflyttning i nya lokaler fortsatt och finansförvaltningen kompenserar verksamheten med 90 procent av

regionens del av ökad hyreskostnad. Kompensation har lämnats till Hälso- och sjukvården och uppgår sammanlagt till 43 777 tkr (28 541 tkr 2019).

2020 (koncernbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Hälso- och sjukvården, RPR	43 777

IMP - Återbetalning 2020 och överföring till 2021

Regionstyrelsen har beslutat om uppdrag, finansiering och intäktsgaranti för Internationella medicinska programmet (IMP) inom Katastrofmedicinskt centrum (LiÖ 2013-691). En ny rutin infördes från och med 2015, då resultat inte hanteras i eget kapital utan överförs till finansförvaltningen, med beslut om hantering för nästkommande år.

För 2020 redovisade IMP ett totalt överskott på 13 810 tkr som överförs till finansförvaltningen. Av det överskott som IMP hade rätt att hämta hem under 2020, 6 200 tkr, nyttjades ingenting. Under 2021 har IMP rätt att använda totalt 6 200 tkr. Medlen återförs 2021 som koncernbidrag efter behov.

2021 (koncernbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Regionledningskontoret/KMC	6 200

Ersättning för covid-19

Under året har finansförvaltningen kompenserat verksamheten på olika sätt för kostnader för covid-19.

Hälso- och sjukvården har fått koncernbidrag som motsvarar statsbidraget för provtagning.

2020 (koncernbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Hälso- och sjukvården	161 314

Verksamheten har fått täckning för sjukfrånvarokostnader under året med 85 664 tkr. Utöver det belopp som avsåg hela kompensationen fram till och med juli har verksamheten även fått kompensation för den ökade arbetsgivaravgift som enheterna fått betala genom schablonpåslaget (6 885 tkr). Från och med augusti när staten endast ersatt för viss del av sjukfrånvaron har samma belopp som erhållits betalats ut. Det externa bidraget som Region Östergötland har fått var 78 779 tkr och beloppet till och med augusti var 56 587 tkr.

2020 (koncernbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Hälso- och sjukvården	77 368
	Regionledningskontoret	4 018
	Folktandvården	3 417
	Lunnevads folkhögskola	54
	Naturbruksgymnasiet	807

Verksamheten har efter beslut i regionstyrelsen (RS 2020-364) fått tackning genom koncernbidrag för friskvård samt för tackgåva till medarbetare. Fördelningen per produktionsenhet för friskvårdssatsningen på 9 800 tkr framgår i omfördelningsärendet i delårsrapport 09. Nedan beskrivs fördelningen av koncernbidrag för tack-gåvan till medarbetare på totalt 8 090 tkr.

2020 (koncernbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Hälso- och sjukvården	6 983
	Regionledningskontoret	640
	Folktandvården	293
	Lunnevads folkhögskola	31
	Naturbruksgymnasiet	143

Region Östergötland har fått beviljat statsbidrag kopplat till merkostnader för covid-19 till och med augusti på 480 232 tkr varav 41 159 tkr inte betalats ut utan bokats upp. Regionen har bokat upp ytterligare 228 654 tkr som regionen ansökt om från och med augusti till och med november. Jämfört med ansökan bokades av försiktighetsskäl 77 600 tkr inte upp utifrån att dessa poster ifrågasattes och regionen har inte fått några besked. Av det statsbidrag som förväntas betalas ut har 49 058 miljoner kronor överförts till balansräkningen för att de inte ska vara resultatpåverkande 2020. Denna post består av 5 176 tkr avser särskilda investeringsbidrag, 30 591 tkr avser nationellt lager och 13 291 tkr avser förskottsbetalade licensläkemedel (nationellt). Av statsbidraget för merkostnad har följande belopp betalats ut som ett internt koncernbidrag och för verksamhet till och med december. Att beloppet understiger det uppbokade statsbidraget beror på att verksamheten inom Hälso- och sjukvården har fått en schablon per månad utifrån att de har lägre kostnader för övrig

verksamhet och inte har fått några minskade fasta ersättningar på grund av pandemin. Resultatet för centralförrådet som hanteras inom Regionledningskontoret regleras normalt mot finansförvaltningen. I år har den regleringen ingått i ersättningen av covid-19 statsbidraget. Beloppet blev 64 568 tkr och beror främst på reglering av prisdifferenser vid inköp av material kopplat till covid-19.

2020 (koncernbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Hälsa- och sjukvården	483 916
	Regionledningskontoret	109 047
	Hälsa- och sjukvårdsnämnden	64 700

Region Östergötland har fått beviljat statsbidrag på 55 647 tkr kopplat till minskade biljettintäkter inom trafiken. Enligt beslut i Regionfullmäktige i juni (RS 2020-344) fick Trafik och samhällsplaneringsnämnden ett preliminärt regionbidrag på 126 000 tkr för förmedling till AB Östgötatrafiken. Förutsättningen var att AB Östgötatrafiken skulle nyttja sitt egna kapital med 60 000 tkr och Region Östergötland kompensera för eventuell differens. Vid avstämning i samband med bokslut innebar regleringen att AB Östgötatrafiken endast behövde 694 tkr utöver statsbidraget på 55 647 tkr efter nyttjande av 60 000 tkr kronor.

2020 (regionbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Trafik- och samhällsplaneringsnämnden	56 341

Statsbidrag avseende civilt försvar

Regionen har under 2020 erhållit statsbidrag på totalt 3 648 tkr för att stärka arbete som rör civilt försvar. Uppdraget ska genomföras av Katastrofmedicinskt centrum. Under 2020 har 2 309 tkr använts. Ett koncernbidrag har betalats ut till Regionledningskontoret. Resterande belopp har periodiserats till 2021 inom finansförvaltningen. På balansräkningen finns 5 346 tkr avsatta till kommande år.

2020 (koncernbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Regionledningskontoret/KMC	2 309

Jämställda löner

I Region Östergötlands strategiska plan med treårsbudget för 2020-2022 finns beslut att avsätta medel till en riktad lönesatsning för jämställda löner. Denna satsning kan inte lösas via resurstillskott utan behöver finansieras via reduktion av avtalsersättningar gentemot produktionsenheterna. Satsningen genomförs för år 2020 med 18 000 tkr.

Hälso- och sjukvårdsnämnden och Regionstyrelsen reducerar avtalsersättningarna till berörda produktionsenheter och omfördelas som ersättning för riktad lönesatsning. Nettobeloppet för verksamheter inom regionstyrelsen blir ett avdrag med 370 tkr. Ramhöjande ersättning fördelas därför från regionstyrelsen till hälso- och sjukvårdsnämnden som regionbidrag för vidare fördelning till aktuella produktionsenheter enligt beslut HSN 2020-13 Nr 8.

Fr.o.m. 2020 (regionbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Regionstyrelsen	Hälso- och sjukvårdsnämnden	370

Lönesatsning på distriktsläkare

I finansplanen för 2020-2022 finns satsning på goda arbetsvillkor för regionens medarbetare. Dessa medel är reserverade inom regionstyrelsen. Ett av områdena handlar om 8 000 tkr för satsning distriktsläkarlöner. Löneöversynen för 2020 är klar och ersättningen kan betalas ut till vårdval primärvård. Ramhöjande ersättning fördelas därför från område regiongemensamma verksamheter och projekt inom regionstyrelsen till hälso- och sjukvårdsnämnden som regionbidrag för vidare fördelning till vårdcentralverksamhet.

Fr.o.m. 2020 (regionbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Regionstyrelsen	Hälso- och sjukvårdsnämnden	8 000

Koncernbidrag till Hälso- och sjukvårdsnämnden för extraordinära kostnader

I samband med bokslutet har Hälso- och sjukvårdsnämnden erhållit koncernbidrag från finansförvaltningen för täckning av följande kostnader:

Ersättning för utökad jourmottagning inom PVC	20 800 tkr
Användning av statsbidrag till suicidprevention	3 700 tkr
<u>Användning av statsbidrag – utökade digitala kontaktmöjligheter</u>	<u>600 tkr</u>
Summa koncernbidrag	25 100 tkr

2020 (koncernbidrag)

Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Hälso- och sjukvårdsnämnden	25 100

Reglering regionbidrag från Hälso- och sjukvårdsnämnden

I samband med bokslutet har Hälso- och sjukvårdsnämnden återbetalat regionbidrag på 11 484 tkr till finansförvaltningen för regionalt cancercentrum, Centrum för sällsynta diagnoser och biobank.

I Hälso- och sjukvårdsnämndens regionbidrag ingår ersättning att fördela till vårdgivarna avseende olika satsningar. Inom ovanstående områden har inte medlen utnyttjats och regionbidrag betalas tillbaka till finansförvaltningen. Dessa medel ska återföras 2021 för återbetalning till berörd verksamhet.

2020 (regionbidrag)

Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Hälso- och sjukvårdsnämnden	Finansförvaltningen	11 484

2021 (regionbidrag)

Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Hälso- och sjukvårdsnämnden	11 484

Vävnadsdirektivet

År 2017 utbetalades det sista vävnadsstatbidraget till Region Östergötland. De medel som kvarstod intäktsfördes under 2018 men internt tillåts dessa att användas. Inga medel har betalats ut under året. Återstående medel, 2 119 tkr kommer att betalas ut från finansförvaltningen kommande år.

Reglering regionbidrag – regiongemensam ersättning avseende Cosmic

För Utvecklingsprogram för Cosmic (RS 2018-238) har reserverats medel för åren 2019-2023. Vid nyttjande av reserveringen behöver omfördelning ske från regionbidrag till regiongemensam ersättning, där vård-IT inryms. Omfördelning behöver ske retroaktivt för två tillfällen, dels 5 800 tkr (Finansplan 2020-2022) med uppräknig för 2021, dels 9 700 tkr (Treårsbudget 2021-2023). Finansförvaltningen adderar motsvarande till regiongemensam ersättning till Regionledningskontorets område regiongemensamma verksamheter och projekt.

2021 (regionbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Regionstyrelsen	Finansförvaltningen	5 933
Regionstyrelsen	Finansförvaltningen	9 700

2021 (regiongemensam ersättning)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Regionledningskontoret	5 933
Finansförvaltningen	Regionledningskontoret	9 700

Merkostnader för hyrläkare vid Lasarettet i Motala

Hälso- och sjukvården (Närsjukvården i väster) har fått täckning för merkostnader för hyrläkare vid Lasarettet i Motala med 3 500 tkr i form av koncernbidrag. Finansiering har skett genom användande av reserverade medel inom finansförvaltningen. Hyrläkarlinjen kommer att avvecklas under 2021 och då kommer också bidraget att utvärderas. Fram tills dess betalas dessa medel ut i tolfte delar.

Del av merkostnaden ingår från och med 2020 i ersättningen från Hälso- och sjukvårdsnämnden.

2021 (koncernbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Hälso- och sjukvården/NSV	3 500

Bygg och fastighet - kapitalkostnad

Fastighet ska enligt styrprinciperna månadsvis betala kapitalkostnad (ränta på lånekapital samt resultat på fastigheterna) till finansförvaltningen. I samband med bokslutet fastställs den slutliga kapitalkostnaden för året.

Kapitalkostnad inkl. bashyresdel (finansplanen)	308 123 tkr
Förändring under året	16 673 tkr
Kapitalkostnad i bokslut	324 796 tkr

Bygg och fastighet - övriga regleringar

Löpande under året återför Bygg och fastighet över-/underskott på bashyra. Överskott fonderas inom finansförvaltningen, inom det egna kapitalet, för framtida investeringar. Nedan framgår årets förändringar.

IB bashyresfond 2020	77 283 tkr
Årets förändring av bashyresfond	-30 192 tkr
Inom balansräkningen	+1 548 tkr
UB bashyresfond 2020	48 639 tkr

Finansförvaltningen har reglerat för nedanstående kostnader/intäkter inom fastighetsförvaltningen i enlighet med den strategiska fastighetsplanen.

Typ av kostnad/intäkt (+ = Bygg och fastighet får täckning)	Belopp
Kostnader – strategiska projekt (t.ex. Framtidens US)	16 133 tkr
Kostnader för rivningar	7 193 tkr
Omkostnader kopplade till försäljning	1 701 tkr
Tvingande flyttar - strategiska	5 284 tkr
Tvingande flyttar - övriga	759 tkr
Underskott media	- 4 920 tkr
Särskilda poster	14 360 tkr
Kostnader för byggprojekt som inte aktiveras	29 115 tkr

Nedskrivning av anläggningar	4 887 tkr
Tomma lokaler (inkl. drift och fastighetservice)*	90 226 tkr
(OBS mindre belopp avser reglering IT-kostnader)	
Nedskrivning av konst	477 tkr
Återföring av medel för personalparkering	- 6 156 tkr

*En stor del av kostnaden för tomma lokaler beror på omflyttning/friställning av lokaler kopplade till de stora byggnadsprojekten som pågår. Totalt är kostnaden för detta 34,2 miljoner kronor.

Klimatkompensation IB intern skuld	2 178 tkr
Årets förändring	-351 tkr
Klimatkompensation UB intern skuld	1 827 tkr

Reglering regionbidrag RS

I samband med bokslutet har Regionstyrelsen återbetalat regionbidrag till finansförvaltningen enligt nedan:

Regiongemensamma verksamheter/projekt	4 621 tkr
FoUU	25 473 tkr
Särskilt riktade medel	6 041 tkr
ST-läkare (inkl. AT-kansli)	31 893 tkr
Summa Regionbidrag	68 028 tkr

Reglering regionbidrag och regiongemensamt RS (via RLK)

I samband med bokslutet har Regionledningskontoret återbetalat regionbidrag/regiongemensamt till finansförvaltningen enligt nedan:

Regionbidrag:

Regiongemensamma verksamheter/projekt	35 524 tkr
Ack. överskott gruppmedel, politisk verksamhet	6 015 tkr
Summa Regionbidrag	41 539 tkr

Regiongemensamt bidrag:

Reglering regiongemensamma verksamheter/projekt RLK	45 914 tkr
--	-------------------

Reglering regiongemensamma verksamheter/projekt Vård-IT /HS	3 189 tkr
--	------------------

Av ovan återförs regionbidrag till RS för 2021:

FoUU (ALF-medel)	18 661 tkr
FoUU (RFoU)	6 812 tkr

BI-projektet	800 tkr
Dokumenta breddinförande	1 636 tkr
Ack. överskott gruppmedel, politisk verksamhet	6 015 tkr
Summa Regionbidrag	33 924 tkr

Det externa statsbidraget för ALF som inte kunde nyttjas på grund av pandemin har periodiserat inom finansförvaltningen till 2021 i enlighet med statligt beslut. Normalt ska överskott återlämnas.

2020 (regionbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Regionstyrelsen	Finansförvaltningen	68 028
Regionstyrelsen/Regionledningskontoret	Finansförvaltningen	41 539

2020 (regiongemensamt bidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Regionledningskontoret	Finansförvaltningen	45 914
Hälsa- och sjukvården	Finansförvaltningen	3 189

2021 (regionbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Regionstyrelsen	33 924

Reglering regionbidrag Regionutvecklingsnämnden

I samband med bokslutet har Regionutvecklingsnämnden återbetalat regionbidrag till finansförvaltningen enligt nedan:

Beslutad/upparbetad, överskjutande projektfinansiering: 6 668 tkr

Av ovanstående medel återförs 6 668 tkr till 2020.

2020 (regionbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Regionutvecklingsnämnden	Finansförvaltningen	6 668

2021 (regionbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Regionutvecklingsnämnden	6 668

Reglering regionbidrag Trafik- och samhällsplaneringsnämnden

I samband med bokslutet har Trafik- och samhällsplaneringsnämnden återbetalat regionbidrag till finansförvaltningen enligt nedan:

Beslutad/upparbetad, överskjutande projektfinansiering: 3 333 tkr

Av ovanstående medel återförs 3 333 tkr 2020:

2020 (regionbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Trafik- och samhällsplaneringsnämnden	Finansförvaltningen	3 333

2021 (regionbidrag)		
Från enhet	Till enhet	Belopp (tkr)
Finansförvaltningen	Trafik- och samhällsplaneringsnämnden	3 333

Reserveringar inom eget kapital (finansförvaltningen)

Följande reserveringar finns inom eget kapital:

Investeringsmedel MT - detektorer	5 107 tkr
RÖEF – egenförsäkringsfonden	36 256 tkr
Bashyra Bygg och fastighet	48 639 tkr
Natur- och friluftsrådet	3 008 tkr

Under 2021 betalades 410 tkr ut till Hälso- och sjukvården avseende detektorer. Kvarvarande belopp överförs under 2021 till Hälso- och sjukvården för vidare hantering. Överföringen sker genom flytt av eget kapital från finansförvaltningen och motsvarande likvida medel.

Fordringar över 25 tkr där bevakning föreslås upphöra

En stor genomgång har genomförts avseende vårdfordringar på patienter som saknar adress och där inkassoföretaget inte har kunnat spåra personerna. Hälso- och sjukvården föreslår att bevakning ska upphöra av nedanstående fordringar.

2020 (fordring där bevakning upphör)		
Produktionsenhet	Fordran uppstod (år mån)	Belopp (kr)
Hälso- och sjukvården /HC	201601	28 268
Hälso- och sjukvården /BKC	201406	27 218
Hälso- och sjukvården /BKC	201712	30 729
Hälso- och sjukvården /BKC	201609	30 959
Hälso- och sjukvården /BKC	201403	41 402
Hälso- och sjukvården /BKC	201510	28 827
Hälso- och sjukvården /BKC	201510	28 827
Hälso- och sjukvården /BKC	201805	27 596
Hälso- och sjukvården /CKOC	201611	102 630
Hälso- och sjukvården /SC	201409	40 383
Hälso- och sjukvården /SC	201311	46 218
Hälso- och sjukvården /SC	201007	43 974
Hälso- och sjukvården /SC	201810	32 132
Hälso- och sjukvården/NSV	201507	47 828

Investeringsbeslut

Hälso- och sjukvården begär att få nedanstående investeringsobjekt godkända. Objekten fanns inte med i ursprunglig investeringsbudget. Behovet har uppstått främst med anledning av Covid-19.

- PCR-utrustning till Diagnostikcentrum för att säkra analyskapaciteten. Investeringen uppgår till 2 800 tkr.
- Molekylär automation till Diagnostikcentrum för att säkra analyskapaciteten. Investeringen uppgår till 1 770 tkr.
- Övervakningsutrustning till MIMA-avdelning att använda i samband med uppstart av pandemiavdelning IMA. Investeringen avser två objekt som uppgår till 1 991 tkr respektive 1 000 tkr.

Dessutom fanns behov av att genomföra investering avseende byte av LAF-takbelysning vid ANOP-verksamheten eftersom den var uttjänad och behövde ersättas. Investeringen uppgår till totalt 2 030 tkr.

Naturbruksgymnasiet begär att få utökad investeringsbudget 2020 med 2 700 tkr, då nivån för beslutade investeringar överskridits. Detta avser investeringar gällande utrustning, maskiner och inventarier i samband med uppbyggnad av ny ladugård efter branden 2020. Uppbyggnaden blev dyrare och har krävt ytterligare komplettering jämfört med vad som initialt var planerat.

Eget kapital – justering 2020

I samband med bokslut korrigeras det egna kapitalet för produktionsenheterna utifrån gällande ekonomiska styrprinciper. Bilaga 5 specificerar samtliga justeringar samt hur de beräknats. Nedan redovisas de förhandlingar eller undantag från ovan principer som gjorts i detta bokslut:

Regionstyrelsens, Hälso- och sjukvårdsnämndens, trafik- och samhällsplaneringsnämndens samt regionutvecklingsnämndens egna kapital har nollställts eftersom nämnderna hanteras särskilt och det inte finns behov av att hantera ett eget kapital.

Enligt de ekonomiska styrprinciperna kan det egna kapitalet för en produktionsenhet maximalt/minimalt uppgå till +/- 3 procent av omsättningen. Det innebär att en produktionsenhet kan ha positivt eget kapital som uppgår till 3 procent av omsättningen eller ett negativt eget kapital som uppgår till 3 procent av omsättningen. Över- eller understigande eget kapital regleras mot finansförvaltningen. I samband med omorganisationen från och med 2020 nollställdes hälso- och sjukvårdens negativa egna kapital på totalnivå även om den del av verksamheten som är konkurrensutsatt ska behålla sitt eget kapital internt inom Hälso- och sjukvården. Årets resultat medför att det egna kapitalet hamnar inom 3 procent av omsättningen och ingen reglering görs i detta bokslut. Detsamma gäller för Regionledningskontoret.

När det gäller enheter som inte ingår i sjukvården kan avvikelser ske. Undantaget i detta bokslut är Folktandvården, Lunnevals folkhögskola och Naturbruksgymnasiet, vilka behåller hela sitt eget kapital.

Korrigerig av Eget kapital i bokslut 2020, mkr

PE-namn	Eget kapital IB 2020	Resultat 2020	Eget kapital UB 2020	Omsättning 2020	Eget kapital UB 2020 enl styrprinciperna	Avvikelser enl styrprincipen	Justeringar av eget kapital	UB 2020 efter justering
10 Hälsa- och sjukvården	0,0	95,5	95,5	16 941,3	95,5	0,0	0,00	95,5
41 Folk tandvården	122,0	-15,3	106,7	438,6	13,2	119,9	0,00	106,7
50 Trafik- och samhällsplaneringsnämnden	0,0	4,3	4,3	912,8	4,3	0,0	-4,30	0,0
51 Regionstyrelsen	0,0	0,0	0,0	958,0	0,0	0,0	0,00	0,0
56 Regionutvecklingsnämnden	0,0	3,2	3,2	263,4	3,2	0,0	-3,20	0,0
58 Hälsa- och sjukvårdsnämnden	0,0	32,1	32,1	13 131,2	32,1	0,0	-32,10	0,1
63 Lunne vads folkhögskola	7,6	0,1	7,7	35,6	1,1	6,6	0,00	7,7
67 Naturbruksgymnasiet Östergötland	6,2	3,8	10,1	194,7	5,8	4,3	0,00	10,1
71 Pensionsförvaltningen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0
80 Regionledningskontoret	0,0	56,7	56,7	2 284,4	56,7	0,0	0,00	56,7
91 Finansförvaltningen	658,7	867,2	1 525,9	2 486,5	1 630,3		39,60	1 565,5
Summa	794,6	1 047,6	1 842,3	37 646,5	1 842,3	130,9	0,00	1 842,3

Resultat per klinik, bokslut 2020.

För att få ett mått att relatera resultatet till är tabellen sorterad utifrån storleksordning på klinikernas intäkter, störst ligger överst. På klinikinivå finns det enheter som har ett nollresultat och saknar intäkter. Detta kommer att ses över. Alla belopp är i miljoner kronor (mnkr).

Resultat per klinik (mnkr)	Resultat jan-dec 2020	Relations- mått Intäkter jan-dec 2020
Summa Hälso- och sjukvården	95,5	16 410
010575 Thorax-Kärlkliniken US	13,9	615
070580 ANOPIVA	-27,9	534
209200 Medicinska specialistkliniken	-19,8	457
060710 Kirurgiska kliniken US	-74,0	455
060430 Onkologiska kliniken	-12,6	443
208430 Medicinkliniken ViN	-56,2	414
022543 Kvinnokliniken US	11,8	413
022441 H.K.H. Kronprinsessan Victorias barn- och ungdomssjukhu	-3,6	407
010568 Kardiologiska kliniken US	30,4	399
060801 Ortopediska kliniken US	14,7	359
070714 Neurokirurgiska kliniken US	-17,9	331
030340 Röntgenkliniken Linköping	-19,1	307
060720 Kirurgiska kliniken ViN	-10,7	306
070426 Anestesi intensivvårdsklinik ViN	16,1	282
070523 Hand- och plastikkirurgiska kliniken US	11,5	267
060526 Urologiska kliniken	-15,8	249
022446 Kvinnokliniken ViN	-7,5	245
070527 Ögonkliniken	55,2	242
070533 Öron- näs- och halskliniken	-80,9	236
290230 Systemförvaltning vårdssystem	4,7	235
207490 Akutkliniken US	9,7	229
060405 Hematologiska kliniken	16,6	228
060403 Lungmedicinska kliniken	-1,0	226
221110 Psykiatriska kliniken i Linköping	-43,8	225
221401 Rätt psykiatriska regionkliniken	5,5	221
222412 Infektionskliniken	12,7	219
070711 Neurologiska kliniken US	-35,5	217

Forts. resultat per klinik, bokslut 2020.

Resultat per klinik (mnkr)	Resultat jan-dec 2020	Relations- mått Intäkter jan-dec 2020
030301 Klinisk mikrobiologi	0,5	215
060803 Ortopediska kliniken VIN	0,4	206
208442 Akutkliniken ViN	1,5	204
207801 Medicinska och geriatriska akutkliniken	-11,4	202
222408 Reumatologiska kliniken i Östergötland	24,2	193
010564 Seldinger-enheten	-8,3	189
221120 Psykiatriska kliniken i Norrköping	-40,1	174
030801 Laboratoriemedicin sjukhus	31,9	174
290240 Medicinsk teknik	9,7	169
030422 Röntgenkliniken Norrköping	14,3	156
022434 Barn- och ungdomskliniken VIN	-3,6	155
222402 Njurmedicinska kliniken US	-14,6	154
030601 Klinisk patologi	-7,0	147
060421 Magtarmmedicinska kliniken US	-29,4	146
221130 Psykiatriska kliniken i Motala-Mjölby	-11,2	131
101113 Vårdcentralen Finspång	5,9	130
101160 Allmänmed utbildningsc i Östg	0,2	125
010569 Kardiologiska kliniken ViN	-7,2	118
010357 Fysiologiska kliniken US	-8,8	115
209500 Habiliteringen	8,5	114
101183 Vårdcentralen Ekholmen	0,1	109
221210 Barn och ungdomspsykiatriska kliniken US	-11,7	105
030401 Klin immunologi och transfusionsmed	0,5	104
101105 Vårdcentralen Cityhälsan Söder	4,3	99
070717 Rehabiliteringsmedicinska kliniken	-11,1	97
290330 AT	8,3	94
022350 Gemensamma kostnader ofördelat	0,0	87
101124 Vårdcentralen Lyckorna	-0,1	83

Forts. resultat per klinik, bokslut 2020.

Resultat per klinik (mnkr)	Resultat jan-dec 2020	Relations- mått Intäkter jan-dec 2020
207200 Närvårdskliniken Linköping	3,0	83
208198 Rehab öst	0,5	81
030701 Patientnära laboratoriemedicin	-10,8	77
101104 Vårdcentralen Cityhälsan Centrum	-1,2	76
101178 Vårdcentralen Valla	6,5	74
101128 Vårdcentralen Mjölby	1,9	74
222415 Endokrinmedicinska kliniken US	-22,7	73
101103 Vårdcentralen Cityhälsan Norr	1,6	72
030421 Röntgenkliniken Motala	-0,9	71
030650 Klinisk genetik	9,1	70
222407 Hudkliniken	-32,1	70
207199 Rörelse och Hälsa	3,0	69
070200 Smärt- och rehab centrum	-1,9	66
101155 Närvårdskliniken Finspång	-0,6	65
290241 Medicinsk teknik Banker	3,6	65
221600 Barn- och ungdomshälsan	12,3	65
101107 Vårdcentralen Åby	4,1	64
101177 Vårdcentralen Kungsgatan Linköping	1,1	63
221220 Barn- och ungdomspsykiatriska kliniken ViN	0,4	63
101125 Vårdcentralen Brinken	0,4	63
208433 LAH Norrköping	8,7	62
060460 Cancer-och lungsjukvårdsenheten	0,0	62
101184 Vårdcentralen Nygatan	4,1	62
101179 Vårdcentralen Tannefors	-1,6	61
290300 HR	0,0	59
101174 Vårdcentralen Kärna	-2,7	57
101176 Vårdcentralen Lambohov	2,3	56
101185 Vårdcentralen Åtvidaberg	-6,8	55

Forts. resultat per klinik, bokslut 2020.

Resultat per klinik (mnkr)	Resultat jan-dec 2020	Relations- mått Intäkter jan-dec 2020
101173 Vårdcentralen Skäggetorp	-1,3	52
101172 Vårdcentralen Ljungsbro	1,9	52
221320 Beroendekliniken ViN	-0,3	50
101123 Vårdcentralen Marieberg	-2,0	50
290100 Ledning HS Stab	441,2	50
101186 Vårdcentralen Kisa	-6,1	49
209424 Rehab väst	1,1	48
290200 Utveckling HS Stab	-2,2	45
208431 Geriatriska kliniken ViN	-15,4	45
101127 Vårdcentralen Vadstena	-0,6	45
101114 Vårdcentralen Valdemarsvik	-7,2	43
070529 Käkkliniken US	-1,7	41
070719 Neurofysiologiska kliniken US	1,6	41
101140 1177 Vårdguiden på telefon	1,2	41
290400 Ekonomi	0,0	40
101129 Vårdcentralen Skänninge	1,8	39
101175 Vårdcentralen Ryd	-3,6	38
101106 Vårdcentralen Skärblacka	-0,1	36
101109 Vårdcentralen Vikbolandet	0,2	36
030501 Klinisk farmakologi	2,4	35
101131 Vårdcentralen Mantorp	1,5	34
221404 Flyktingmedicinskt centrum	12,6	34
101126 Vårdcentralen Borensberg	-3,9	33
101108 Vårdcentralen Kolmården	-1,7	32
030437 Fysiologiska kliniken Norrköping	0,5	32
101180 Vårdcentralen Lingham	-1,5	31
101132 Vårdcentralen Ödeshög	-2,7	30
222411 Allergicentrum US	-3,9	29

Forts. resultat per klinik, bokslut 2020.

Resultat per klinik (mnkr)	Resultat jan-dec 2020	Relations- mått Intäkter jan-dec 2020
101130 Vårdcentralen Boxholm	-2,5	28
290310 Clinicum	0,4	28
290243 Medicinsk teknik - objekt LiT	0,2	28
030350 CMIV US	1,5	27
290320 ST-organisation	-0,3	24
101100 PV-gemensamt	0,0	23
290242 Medicinsk teknik - objekt MiT	-0,5	23
010565 Hjärtcentrum gem	0,0	21
060100 Centrumledning	75,0	21
060510 Dagkirurgin CKOC Linköping	-3,4	19
101153 Rehab Finspång	0,4	19
101187 Vårdcentralen Österbymo	-2,0	19
060500 Dagkirurgin CKOC Norrköping	0,0	19
060501 Dagkirurgin Norrköping	-0,2	19
222300 Arbets- och miljömedicin	-1,2	19
070427 Översatt till Dagkirurgin Norrköping	-7,8	19
207201 US-gemensamt	0,0	17
101194 Barnhälsovårdsenheten i Östergötland	-0,1	17
290800 Gemensamma kostnader	0,0	17
101122 Jourcentralen i Motala	0,2	17
209100 Centrumledning NSV	22,9	16
101188 Jourcentralen Linköping	0,0	15
101890 Budgetreglering PVC	0,0	14
207300 Gemensamt centrum NSC	2,9	13
290220 Verksamhetsutveckling	0,0	13
030390 Medicinsk strålningsfysik	0,9	13
030320 Centrumledning	0,0	13
060202 Enheten samordnad cancerutredning	-10,4	12

Forts. resultat per klinik, bokslut 2020.

Resultat per klinik (mnkr)	Resultat jan-dec 2020	Relations- mått Intäkter jan-dec 2020
101110 Jourcentralen Norrköping	0,0	12
221403 BUP Traumaenheterna Linköping	-0,7	11
070522 Gemensamt SC	-6,5	9
207406 Gemensam stab NSC	0,0	9
022340 Centrumledning	0,0	9
221402 Ätstörningsenhet länsteam	2,4	8
221100 Centrumledning PC	0,0	5
030750 Klinisk Kemi	-13,0	4
022440 BKC-gemensamt US	0,0	4
101101 Gemensamt	-0,1	4
222100 Gemensamt MC	0,0	4
070450 Ögonkliniken ViN	-74,3	3
208121 Resursgrupp NSÖ	-0,1	3
060700 Kirurgiska klin gem US och ViN	0,4	2
010168 Projekt externa US	0,0	2
030040 ALF klinisk kemi	0,1	2
022433 Gemensamt BKC ViN	0,0	2
208432 Utredningsenheten Norrköping	-3,4	2
221405 BUP Traumaenheterna Norrköping	-0,3	2
207024 Katastrofmedicin	0,0	2
070531 Donationsverksamhet	-0,6	2
101910 Forskning PVC	0,0	2
101911 Projekt	0,0	2
101139 Utbildning Allmänmedicin	0,0	1
208150 Palliativt kompetenscentrum	0,4	1
101195 Digitala vårdcentralen	0,0	1
208445 Arkivservice ViN	0,0	1
208120 NSÖ-gemensamt	0,0	1
101156 Tillfälliga uppdrag	0,0	1
290340 Översatt till Resurs och Kompetens	2,5	1
209460 Gemensamt NSV	-0,1	0
208960 Gemensam personal	-0,1	0
030341 Mammografi Hälsokontroll	-0,3	
030050 ALF klinisk patologi	0,1	
010358 Scapisenhet	-0,3	
070370 Projekt anestesikliniken	-0,1	
209101 Administration NSV	-1,4	
208890 Budgetreglering NSÖ	-0,7	-1
Summa Hälso- och sjukvården	95,5	16 410