



Region Örebro län

Periodrapport

Region Örebro län

Aug 2023

Ekonomi

- Periodens balanskravsresultat -324 mnkr (489 mnkr föregående år)
- Periodens resultat -365 mnkr (0 mnkr föregående år)
- Balanskravsprognos helår -1 000 mnkr (325 mnkr föregående år)
- Nettokostnadsutveckling 14,0% (6,8%)
- Lönekostnadsutveckling 4,7% (1,2%)
- Utveckling skatter och statsbidrag 2,9% (5,9%)

Omvärldsanalys

I mitten av september meddelade regeringen att kommuner och regioner får 10 miljarder kronor i höjda generella statsbidrag för 2024. Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) beskriver i sin analys att de ekonomiska åtgärderna, som nu vidtas ute i kommuner och regioner, även kommer att behövas framöver då tillskottet ej kommer att räcka för att täcka de stora underskotten hos framförallt regionerna.

Inflationstakten, enligt KPI, uppgick i augusti till 7,5 procent i jämförelse med 9,3 procent i juli. Bland flera delar i ekonomin som påverkar inflationstakten utmärker sig elpriserna som var 36,8 procent längre i augusti jämfört med förra året, enligt Statistiska centralbyrån (SCB).

Riksbanken höjde som väntat styrräntan med 0,25 procent till 3,75 procent i juli. Prognosen är att styrräntan höjs minst en gång till i år för att därefter ligga still en bit in i 2024.

Resultatanalys

Resultatet per augusti uppgår till -365 mnkr. Föregående år var resultatet för samma period 0 kronor. I resultatet ingår värdeförändringar av finansiella tillgångar och om dessa poster exkluderas erhålls ett **balanskravsresultat** på -324 mnkr, vilket är 813 mnkr lägre än föregående år.

Verksamhetens **intäkter** uppgår för perioden till 2 041 mnkr (2 012 mnkr föregående år) vilket innebär en ökning med 1,4 procent mellan åren. Detta är en förbättring mot tidigare månader som främst förklaras av att elstöd erhållits om 20 mnkr samt en positiv utveckling av resandet inom kollektivtrafiken.

Intäkterna för såld vård har ökat med 85 mnkr eller 18,9 procent i år jämfört med förra året, vilket beror på prisuppräkning samt ökade volymer.

Per augusti har patientavgifterna ökat inom hälso- och sjukvården med 7 mnkr (8,8 procent) och uppgår till 88 mnkr. Patientavgifterna inom tandvården uppgår till 91 mnkr och har ökat med 2 mnkr (2,3 procent).

Trafikintäkterna och intäkterna för serviceresor har ökat sedan föregående år med 18,4 procent och uppgår till 306 mnkr för perioden. Ökningen beror dels på taxehöjningar och dels på ett ökat resande i jämförelse med samma period föregående år.

Verksamhetens **kostnader** inklusive avskrivningar uppgår till -10 119 mnkr (-9 097 mnkr föregående år). Ökningen mellan åren motsvarar 1 022 mnkr eller 11,2 procent.

Lönekostnadsökningen uppgår till 4,7 procent i jämförelse med 1,2 procent föregående år. Ökningen är främst ett resultat av lönerörelsen och att Region Örebro län har ökat i antalet anställda.

Kostnaderna för inhyrd personal fortsätter att öka och är 45 mnkr högre än föregående år, vilket motsvarar 38,2 procent. Totalt uppgår kostnaderna till 161 miljoner kronor under perioden vilket utgör 3,7 procent av den egna personalkostnaden inom Hälso- och sjukvårdsförvaltningen. Måttet på oberoende av inhyrd personal är 2,0 procent av den egna personalkostnaden.

Även kostnaderna för läkemedel fortsätter att öka och uppgår per augusti till 917 mnkr. Ökningen mellan åren är 62 mnkr (7,3 procent). Kostnaderna för den köpta vården har ökat med 19 mnkr (5,8 procent) och uppgår till 346 mnkr.

Kostnaderna för trafik har ökat med 118 mnkr (19,6 procent) i jämförelse med samma period föregående år och uppgår till 722 mnkr. Ökningen beror framförallt på högre bränslepriser.

Nettokostnaden för perioden är 8 078 mnkr (7 085 mnkr föregående år) och ökningen mellan åren uppgår till 993 mnkr eller 14 procent. Den höga nettokostnadsökningen är ett resultat av lägre intäkter i form av statsbidrag och höga inflationsdrivna kostnadsökningar inklusive ökning av sociala avgifter.

Skatteintäkterna har ökat med 242 mnkr eller 4,4 procent jämfört med föregående år. **Generella statsbidrag och utjämnning** har däremot minskat med 25 mnkr eller 1,2 procent. Totalt sett är ökningen för skatter och statsbidrag 2,9 procent mellan åren (5,9 procent föregående år).

Finansnettot, exklusive orealiserade värdeförändringar i pensionsmedelsportföljen, är 36 mnkr lägre än föregående år och beror på högre räntekostnader och kostnader för pensionsskulden jämfört med samma period föregående år.

Helårsprognos

Årets resultat 2023 prognostiseras till -1 041 miljoner kronor.

Helårsprognosen för balanskravsresultatet uppgår till -1 000 miljoner kronor (årets resultat exklusive orealiserade värdeförändringar av finansiella tillgångar). Vid utgången av augusti syns inga avtryck av besparingsåtgärder som påverkar ekonomin i nämndernas utfall och prognoser vilket ger att helårsprognosen kvarstår på -1 000 mnkr.

Enligt beslut i verksamhetsplan med budget 2023 ingår ianspråktagande ur regionens resultatutjämningsreserv (RUR) med 155 miljoner kronor, vilket ger att det budgeterade balanskravsresultatet uppgår till 0 kronor. Exkluderas RUR ligger prognosen för balanskravsresultatet 845 miljoner kronor under budget.

År 2022 uppgick balanskravsresultatet till 300 miljoner kronor och resultatförsämringen 2023 beror främst på inflationen som påverkar det allmänna kostnadsläget och kostnader för pensioner. I år beräknas kostnaderna för pensioner vara 900 mnkr högre än föregående år.

Verksamheternas nettokostnader prognostiseras till 12,9 procent under året vilket förklaras av lägre intäkter i form av statsbidrag samtidigt som framför allt kostnaderna för pensioner är högre.

Lönekostnaderna beräknas öka med 5,2 procent under 2023 i jämförelse med 1,9 procent föregående år. Lönekostnadsökningstakten är en följd av att antalet anställda ökat sedan ifjol samt att årets lönerövidering prognostiseras bli 3,6 procent.

Skatteintäkter och generella statsbidrag förväntas överstiga budget med totalt 268 miljoner kronor. I augusti lämnade SKR en ny skatteunderlagsprognos vilket innebär en höjning av förväntade skatteintäkter för Region Örebro län med 100 mnkr. Sammantaget prognostiseras ökningen för skatter och statsbidrag bli 2,8 procent vilket innebär en lägre ökningstakt än 2022 (5,3 procent).

Det prognostiserade balanskravsresultatet om -1 000 mnkr uppgår till -8,5 procent av skatter och statsbidrag, och uppfyller därigenom inte kravet för god ekonomisk hushållning för det enskilda året. God ekonomisk hushållning, enligt fullmäktiges definition, innebär att balanskravsresultatet ska vara 1,25 procent av skatter och generella statsbidrag för mandatperioden 2023-2026.

Investeringar

Materiella investeringar har per augusti gjorts med 435 mnkr (651 mnkr föregående år), vilket är en ökning med 31 mnkr sedan föregående månad.

Årets totala investeringsbudget uppgår till 1 877 mnkr inklusive överförda investeringsmedel från 2022 års budget om 1 068 mnkr. Prognosen för investeringar ligger på 893 mnkr. Att prognosen ligger under budgeterad nivå beror i huvudsak på att budgeten avser projekt som löper över flera år och prognosen förväntas minska ytterligare då beslut tagits om att bromsa eller skjuta upp investeringar på grund av det ekonomiska läget.

Likviditet och övriga finansiella tillgångar

Stockholmsbörsen har under året avkastat 5,6 procent och den globala börsen 11,4 procent. Per sista augusti har portföljavgkastning under året varit 5,8 procent. Marknadsvärdet uppgår till 5 893 mnkr vilket är en ökning med 836 mnkr sedan årsskiftet varav 515 mnkr avser årets beslutade avsättning.

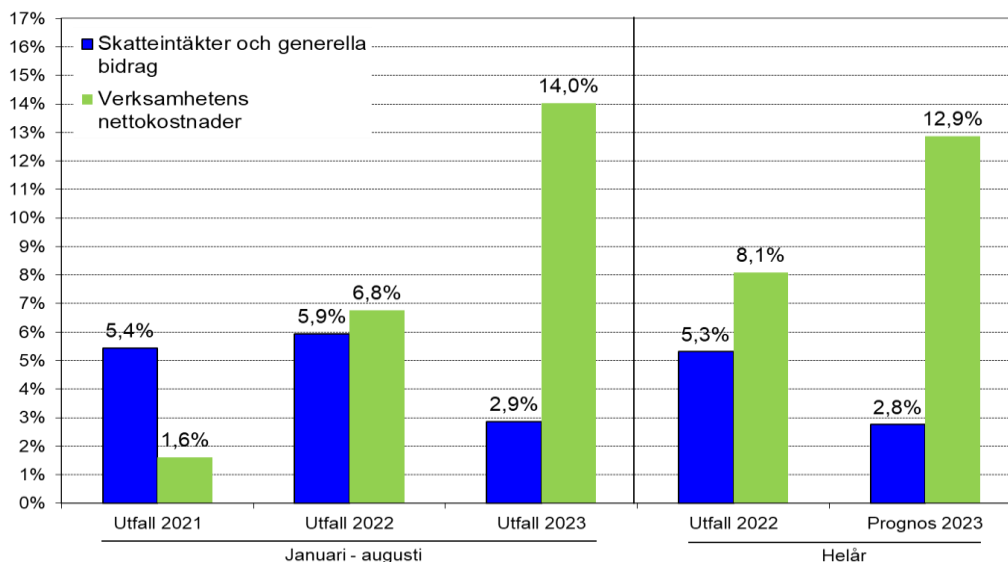
Den disponibla likviditeten, inklusive inlåning från koncernbolagen och checkräkningskredit om 1 000 mnkr, uppgår till 808 mnkr. Per augusti har nyupplåning för egna lokaler skett om 650 mnkr. Den totala skuldportföljen, inklusive lån för externa hyresgäster, uppgår till 2 603 mnkr. Låneramen uppgår till 3 375 mnkr vilket gör att det kvarstår en outnyttjad låneram om totalt 772 mnkr.

De höga investeringsnivåerna, vikande ekonomiskt resultat samt ett allmänt högre kostnadsläge i samhället påverkar likviditeten negativt. I augusti genomfördes en nyupplåning om 100 mnkr och utifrån nuvarande likviditetsprognoser bedöms ett ytterligare behov av nyupplåning om 100 mnkr under året.

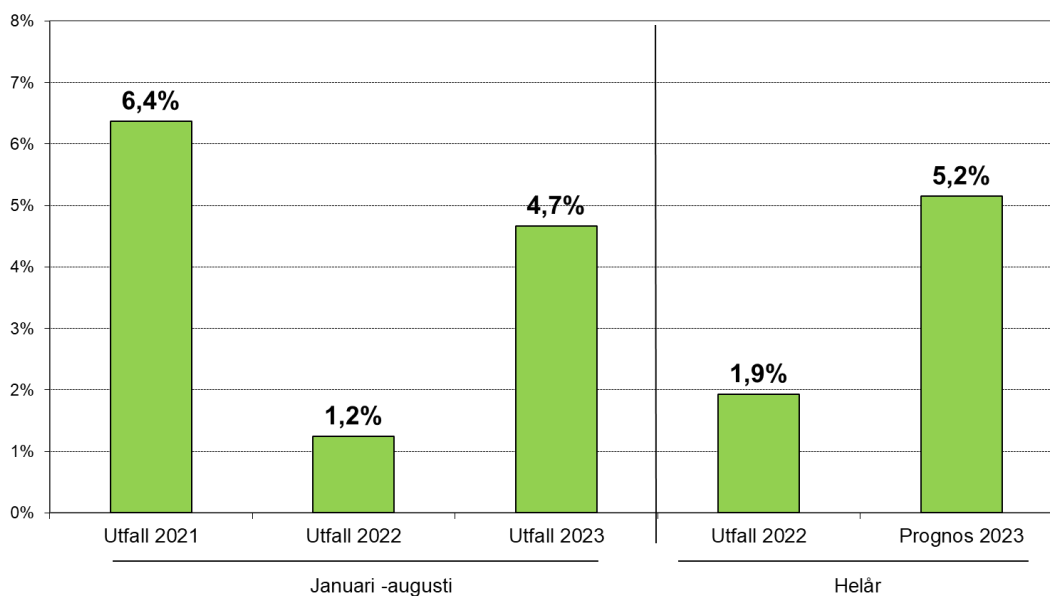
Pensionsportföljen	mnkr
Placerat t.o.m. 2022	4 538
Placerat enligt budget 2023	515
Återinvesterat reavinst, utdelning	361
Totalt placerat	5 414
Marknadsvärde	5 893
Övervärde	480
Värdereglering 2023	194
Avkastning 2023 i procent	5,8%

Likviditet	mnkr
Tillgängliga likvida medel	-343
Saldo koncernbolag	151
Checkräkningskredit	1 000
Disponibel likviditet	808

Utveckling av nettokostnader respektive skatteintäkter och generella bidrag



Lönekostnadsutveckling



Resultaträkning

Belopp i mnkr	Utfall ack 2023	Utfall ack 2022	Prognos 2023	Budget 2023	Utfall 2022
Verksamhetens intäkter	2 041	2 012			3 106
Verksamhetens kostnader	-9 761	-8 754	-11 893		-13 597
Avskrivningar	-358	-343	-546		-529
Verksamhetens nettokostnader	-8 078	-7 085	-12 439	-11 345	-11 020
Skatteintäkter	5 725	5 483	8 569	8 415	8 217
Generella statsbidrag och utjämning	2 104	2 129	3 156	3 043	3 193
Verksamhetens resultat	-249	527	-714	113	390
Finansiella intäkter	356	126	379	296	157
Finansiella kostnader	-472	-653	-706	-638	-792
Periodens/ årets resultat	-365	0	-1 041	-229	-245
Balanskravsresultat *	-324	489	-1 000	-155	300

* se separat tabell, "Balanskravsresultat".

Ack 2022 har justerats avseende finansiell leasing.

Driftredovisning

Belopp i mnkr	Utfall ack 2023	Budget ack 2023	Budget-avvikelse ack 2023	Utfall ack 2022	Prognos 2023	Budget 2023	Prognos budget-avvikelse 2023	Budget-avvikelse 2022
Regionfullmäktige	-10	-13	3	-8		-19		4
Regionstyrelsen, varav	-1 873	-2 098	225	-1 723		-3 153		321
- Regionstyrelsen och regionkansliet	-214	-257	43	-193		-389		62
- Hälsovalsenheten	-1342	-1 384	42	-1 283		-2 078		45
- Tandvårdsenheten	-170	-174	4	-157		-261		7
- Regionstyrelsens gemensamma verksamhetskostnad	-147	-283	136	-90		-425		207
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-5 489	-4 654	-835	-4 770		-7 221		-600
Folktandvårdsnämnden	-25	8	-33	-7		0		-20
Servicenämnden	-1	-21	20	0		-52		21
Kollektivtrafiknämnden	-526	-444	-82	-445		-678		-41
Regionala tillväxtnämnden	-96	-101	5	-83		-157		13
Kulturnämnden	-75	-81	6	-70		-122		1
Gemensamma nämnden företagshälsovård samt tolk- och översättarservice	4	0	4	6		0		3
Summa verksamheter	-8 091	-7 404	-687	-7 100	-12 460	-11 402	-1 058	-298
Regionstyrelsens finansförvaltning	7 726	7 447	279	7 100	11 419	11 173	246	-253
Resultat	-365	43	-408	0	-1 041	-229	-812	-551
Balanskravsresultat *	-324	93	-417	489	-1 000	-155	-846	100

* se separat tabell, "Balanskravsresultat".

Ack 2022 har justerats avseende finansiell leasing.

Balanskravsresultat

(mnkr)	Utfall ack 2023	Utfall ack 2022	Prognos 2023	Utfall 2022
'= Periodens/årets resultat enligt resultaträkningen	-365	0	-1 041	-245
'- Samtliga realisationsvinster	-1	-1	-1	-1
'+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0	0
'+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0	0
'/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-194	486	-194	438
'+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	237	3	237	108
'= Periodens/årets resultat efter balanskravsjusteringar	-323	488	-999	300
'- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0	0
'+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0	0
'= Balanskravsresultat	-323	488	-999	300

Investeringar

Belopp i mnkr	Utfall ack 2023	Utfall ack 2022	Prognos 2023	Budget 2023	Utfall 2022
Immateriella	11	0	12	29	0
Byggnader	207	408	378	1 036	618
Inventarier	208	205	469	812	340
Finansiella	20	38	34	0	99
Investeringsbidrag	0	0	0	0	-2
TOTALT	446	651	893	1 877	1 055

HR-statistik

Årsarbetare - tillsvidareanställda

Antal årsarbetare perioden 2023			Antal årsarbetare perioden 2022			Förändring		
Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
8 059	2 160	10 219	7 823	2 077	9 900	236	83	319

Antalet tillsvidareanställda årsarbetare har ökat med 319 jämfört med samma tidpunkt föregående år. Om visstidsanställda räknas med är ökningen något lägre, den är då 239 årsarbetare.

Den största ökningen har skett inom gruppen undersköterskor/skötare/ambulanssjukvårdare som ökat med 106,4 årsarbetare. Från första juli 2023 är undersköterska en skyddad yrkestitel. I samband med förändringen anställdes tidsbegränsade undersköterskor som uppfyllde kvalifikationskraven i regionen på en tillsvidare tjänst. Minskningen av tidsbegränsade motsvarar ökningen med tillsvidareanställda.

Den största procentuella förändringen finns i gruppen Biträdespersonal inom Hälso- och sjukvården som har ökat med 30,4 årsarbetare, motsvarande 39 procent. Ökningen av biträdespersonal är en del i arbetet med att frigöra mer tid till andra grupper för patientnära vård.

Vad gäller sjuksköterskegrupperna har antalet specialutbildade sjuksköterskor/barnmorskor ökat med 1 årsarbetare och allmänsjuksköterskorna är 12,8 årsarbetare fler än föregående år.

Antal läkare har ökat med 20,9 årsarbetare jämfört mot samma period föregående år.

Handläggare har ökat med 38,1 årsarbetare och administratörerna har ökat med 36,1 årsarbetare sedan föregående år.

De största ökningarna av handläggargruppen finns hos Regional Utveckling och Regionservice. Hos Regional utveckling har handläggargruppen ökat med 13,5 jämfört med föregående år och främst då utvecklingsledare. Ökningen består delvis av befintliga tjänster som konverterats från visstid till tillsvidare tjänster, att förvaltningen tagit över arbetsgivaransvaret för tjänster som tidigare varit placerade hos annan arbetsgivare (internt eller externt) samt reella utökningar. För Regionservice där handläggargruppen ökat med 15 årsarbetare beror det till största delen på ersättningsrekryteringar på tidigare vakanta tjänster och ändrad titulatur hos redan anställda medarbetare.

Vad gäller administratörer så finns den största ökningen inom Hälso- och sjukvården där 29,1 av de 36,1 finns och är kopplade till införande av det nya vårdssystemet Cosmic.

Sjukfrånvaro (föregående period)

Sjukfrånvaro i procent	Utfall ack, fg månad, 2023			Utfall ack, fg månad, 2022			Förändring		
	Kvin- nor	Män	Totalt	Kvin- nor	Män	Totalt	Kvin- nor	Män	Totalt
Korttidssjukfrånvaro	2,6 %	2,0 %	2,5 %	3,5 %	2,8 %	3,4 %	-0,9 %	-0,8 %	-0,9 %
Långtidssjukfrånvaro	4,1 %	2,2 %	3,7 %	4,0 %	2,1 %	3,6 %	0,1 %	0,1 %	0,1 %
Sjukfrånvaro totalt	6,8 %	4,1 %	6,2 %	7,5 %	4,8 %	6,9 %	-0,7 %	-0,7 %	-0,7 %

Den totala sjukfrånvaron har minskat med 0,7 procentenheter jämfört med samma tidpunkt föregående år. Minskningen avser korttidsfrånvaron som påverkades av att smittspridningen i början av 2022 var mycket hög och i år återgått till mer normala nivåer.

Extratid (föregående period)

Extratid i timmar	Utfall ack, fg månad, 2023			Utfall ack, fg månad, 2022			Förändring		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Timtid	220 738	83 874	304 612	229 826	96 429	326 255	-9 087	-12 555	-21 643
Fyllnadstid	34 252	8 906	43 158	34 339	9 708	44 047	-88	-801	-889
Enkel övertid	18 153	4 760	22 913	16 479	3 947	20 426	1 674	813	2 487
Kvalificerad övertid	117 990	37 743	155 732	128 675	38 232	166 907	-10 685	-490	-11 174
Arbetad tid under jour o beredskap	56 633	68 831	125 464	52 197	70 616	122 813	4 436	-1 785	2 651

Timtiden har minskat med 21 643 timmar, motsvarande 6,6 procent jämfört med föregående år vid samma mätperiod. Minskningen förklaras av att arbetet med vaccinationer mot Covid har trappats ner och ingår i ordinarie verksamhet.

Att antalet timmar med enkel övertid har ökat något och antalet timmar med kvalificerad övertid minskat (både i relation till föregående och samt mätningen innan sommaren i maj) vilket visar på en återgång till mer avtalsenliga villkor i samband med extraarbete. Under pandemitiden, och till viss del även efter, har kvalificerad övertid använts som ersättning i svårbemannade situationer.