



Region Örebro län

# Periodrapport

Region Örebro län

November 2021

# Ekonomi

- Periodens resultat 759 mnkr (406 mnkr föregående år)
- Periodens justerade balanskravsresultat 617 mnkr (382 mnkr föregående år)
- Justerad balanskravsprognos helår 550 mnkr (462 mnkr föregående år)
- Verksamhetens resultat för perioden 244 mnkr (368 mnkr föregående år)
- Nettokostnadsutveckling (justerat för jämförelsestörande poster) 4,4 % (1,6 %)
- Lönekostnadsutveckling 5,3 % (5,8 %)
- Skatter och statsbidrag 6,2 % (4,2 %)

## Omvärldsanalys

Inför nästa år är det 28 kommuner som sänker skatten och bara fem som höjer den, och samtidigt kommer ingen region att höja sin skatt, enligt Sveriges Kommuner och Regioner (SKR). För att hitta en motsvarande ekonomisk situation får man gå tillbaka till de ekonomiskt starka åren från 2006 fram till att effekterna av finanskrisen successivt blev allt tydligare under 2008.

Finanskrisen drabbade kommunsektorn rent ekonomiskt betydligt hårdare än Corona pandemin, även om pandemin både har inneburit och fortfarande innebär en stor belastning för verksamheterna. Efter finanskrisen stod det klart att skatteunderlaget endast ökade med 0,9 procent år 2009, att jämföra med ökningen på 2,1 procent år 2020.

Sverige har klarat ekonomin bättre än många andra länder under pandemin. År 2020 föll Sveriges BNP med 2,8 procent jämfört med EU-snittet där BNP föll med 6,1 procent. Och i år beräknas BNP i Sverige växa med nästan 4,5 procent.

Staten gick ur 2020 med en Maastrichtskuld som fortfarande låg inom intervallet för skuldankaret enligt det finanspolitiska ramverket. Det innebär att Sverige har en av de lägsta offentliga skulderna i Europa. Vid slutet av 2021 kommer skulden dessutom att ha sjunkit till en ännu lägre nivå som andel av BNP, beskriver SKR i sin senaste publicering (10 december 2021).

## Resultatanalys

**Resultatet** per november uppgår till 759 mnkr. Föregående år var resultatet för samma period 406 mnkr. I resultatet ingår reavinster, orealiserade värdeförändringar av finansiella tillgångar, samt i år även kostnader för förändrat livslängdsantagande vid beräkning av pensionsskulden. Om dessa poster exkluderas, uppgår det **justerade balanskravsresultatet**<sup>1</sup> till 617 mnkr i år jämfört med 382 mnkr för samma period 2020. **Verksamhetens resultat**, som exkluderar finansiella intäkter och kostnader och de orealiserade värdeförändringarna av dessa, uppgår för perioden till 244 mnkr, jämfört med 368 mnkr per november 2020.

Från år 2021 har nämnderna tilldelats rambudget, i stället för de regionbidrag som fördelades ut till nämnderna varje månad tidigare år. Denna förändring innebär ett nytt sätt att redovisa resultat och ekonomin följs upp och analyseras utifrån avvikelse mot budgetram. Budgetramen motsvaras av det tidigare beräknade regionbidraget.

Verksamhetens **intäkter** uppgår för perioden till 3 129 mnkr (2 650 mnkr föregående år), vilket innebär en ökning med hela 18,1 procent mellan åren. Den kraftiga ökningen beror framförallt på de specialdestinerade statsbidragen, som fortsatt per november i år är betydligt högre än föregående år på grund av den rådande pandemin.

Intäkterna för såld vård har ökat med 57 mnkr eller 10,7 procent jämfört med förra året, då effekten av covid-19 ifjol innebar betydligt lägre intäkter.

---

<sup>1</sup>se separat tabell "Justerat balanskravsresultat"

Patientavgifterna avseende hälso- och sjukvården har minskat. Detta är en effekt av rådande pandemi och en spegling av att det vid samma tid föregående år fanns ett ökat tryck på hälso- och sjukvården. Även patientavgifterna avseende tandvård har minskat något, med -1,0 procent jämfört med föregående år.

Pandemin fortsätter att påverka utfallet för trafikintäkterna som är 9 mnkr lägre än budgeterat och 11 mnkr lägre jämfört med motsvarande period förra året.

Verksamhetens **kostnader** inklusive avskrivningar uppgår till 12 804 mnkr, och jämfört med 11 621 mnkr föregående år innebär det en ökning med 10,2 procent mellan åren. Dock ingår tidigare nämnda kostnader för förändrat livslängdsantagande vid beräkning av pensionskulden i årets kostnader. Om dessa exkluderas, är kostnadsökningen mellan åren 7,5 procent.

Lönekostnadsökningen uppgår till 5,3 procent (5,8 procent). Detta kan jämföras med kostnaden för den senaste lönerörelsen om 2,5 procent. Ökningen är främst ett resultat av lönerörelsen, att Region Örebro län har ökat i antalet anställda, och av pandemin.

Kostnaderna för inhyrd personal är högre än föregående år. Ökningen mellan åren är 26,1 procent eller 34 mnkr. Inom hälso- och sjukvårdsförvaltningen motsvarar hyrläkarkostnaden 2,8 procent av den egna personalkostnaden. Målet är att vara oberoende av inhyrd personal. Måttet för oberoende är 2,0 procent.

Kostnaderna för läkemedel är totalt sett 4,8 procent högre än föregående år.

Kostnaderna för kollektivtrafik är högre än föregående år, medan kostnaderna för serviceresor är lägre.

**Nettokostnaden** för perioden är 9 675 mnkr (8 971 mnkr föregående år) och ökningen mellan åren, justerat för jämförelsestörande poster, uppgår till 4,4 procent (1,6 procent). Utvecklingstakten är därmed högre i år jämfört med föregående år, men lägre än årets ökning av skatter och statsbidrag (6,2 procent).

**Skatteintäkterna** har ökat med 352 mnkr eller 5,2 procent jämfört med föregående år. **Generella statsbidrag och utjämning** har ökat med 228 mnkr eller 8,8 procent. Ökningsnivån av de generella statsbidragen är fortsatt hög och är en konsekvens av den rådande pandemin och dess effekter. Sammantaget är ökningen för skatter och statsbidrag 6,2 procent (4,2 procent).

**Finansnettot**, exklusive orealiserade värdeförändringar i pensionsmedelsportföljen, uppgår till 62 mnkr, jämfört med 15 mnkr för samma period föregående år.

## Helårsprognos

Årets resultat prognostiseras uppgå till 700 mnkr. Helårsprognosen för det justerade balanskravsresultat<sup>2</sup> är 550 mnkr. Motsvarande siffra för helår 2020 var 462 mnkr.

Verksamheternas helårsprognoser räknas samman till en avvikelse mot budget med -203 mnkr.

I prognosen på övergripande nivå har hänsyn även tagits till nedanstående aktuella händelser:

Skatteintäkterna beräknas i prognosen bli 270 mnkr högre än vad som tidigare budgeterats. Detta på grund av att av den uppreviderade makrobilden talar för en större ökning av löneinkomsterna detta år, enligt Sveriges Kommuner och Regioner (SKR). De generella statsbidragen spås bli 18 mnkr högre än budget, till följd av statsbidrag för uppskjuten vård och sjukvårdskostnader kopplade till covid-19. Sammantaget prognostiseras ökningen bli 6,2 procent för helår 2021 jämfört med helår 2020.

Verksamhetens nettokostnader förväntas öka kraftigt under 2021 jämfört med 2020, och i prognosen ligger utvecklingen för helåret på 6,7 procent. Utvecklingstakten är justerad för jämförelsestörande post om totalt 311 mnkr, vilka består i en uppskrivning av pensionsavsättning till följd av förändrat livslängdsantagande från SKR. Den främsta orsaken till att utvecklingen spås bli högre år 2021 är att nettokostnaderna var låga under föregående år på grund av höga nivåer av riktade statsbidrag kopplade till pandemin.

Lönekostnaderna är beräknade att öka med 6,5 procent för helåret 2021, vilket är högre än för helår

<sup>2</sup> se separat tabell "Justerat balanskravsresultat"

2020 (5,5 procent). Den höga kostnadsökningen inkluderar förväntade personalkostnader med anledning av fortsatt coronaverksamhet.

Det prognostiserade justerade balanskravsresultatet\* uppgår till 5,1 procent av skatter och statsbidrag, och uppfyller därigenom det ekonomiska kravet på 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 2019-2022.

## Investeringar

De immateriella investeringarna uppgår till 2 mnkr och är kopplade till införandet av det nya ekonomisystemet Raindance. Föregående år uppgick investeringarna till 1 mnkr och avsåg tryggad vattenförsörjning vid Karlskoga lasarett.

Materiella investeringar har hittills i år gjorts med 776 mnkr (725 mnkr föregående år), där den största delen avser byggnadsinvesteringar. Årets investeringsbudget är 2 233 mnkr, inklusive överförda investeringsmedel från tidigare års budget om 987 mnkr.

Prognosen är satt till 992 mnkr för helåret 2021. Att prognosen ligger under budgeterad nivå beror i huvudsak på att budgeten avser investeringar för flera år, samt att planerade projekt såsom T-huset, Örebro läns museum, Apoteket USÖ, reservkraft USÖ och Lindesberg inte har kommit igång som planerat.

## Likviditet och övriga finansiella tillgångar

Den disponibla likviditeten uppgår till 1 731 mnkr, vilket innebär en minskning sedan årsskiftet med -427 mnkr. Checkräkningskrediten ligger kvar på 1 000 mnkr år 2021.

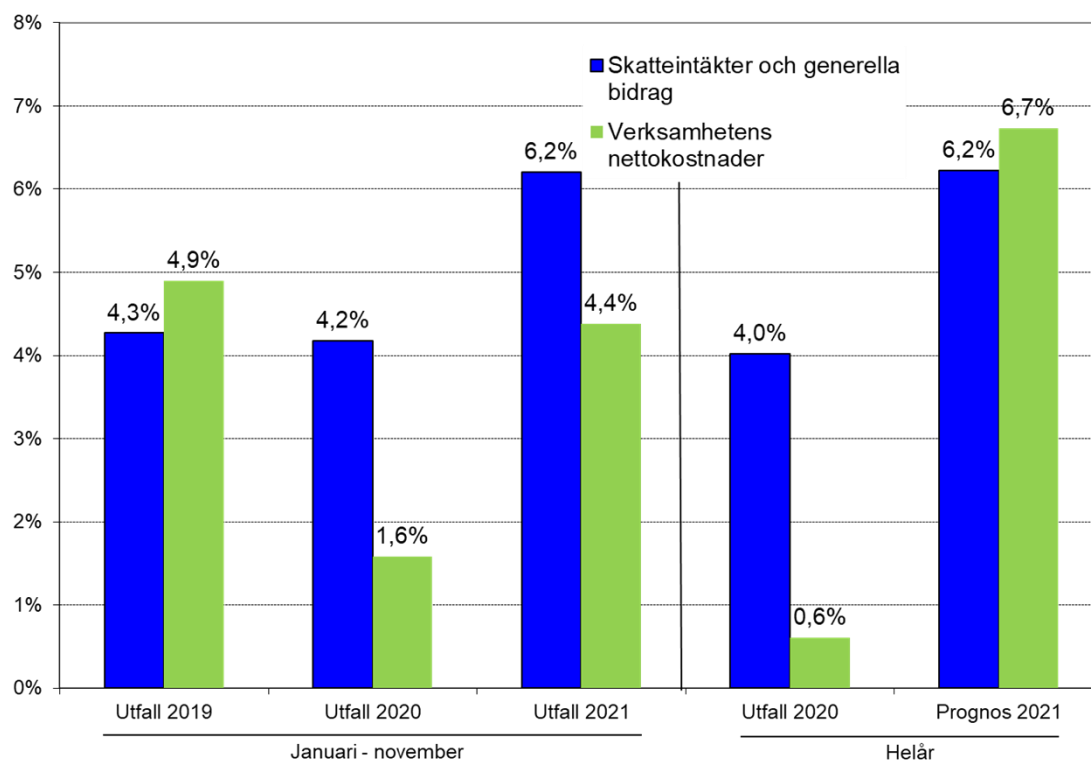
Den budgeterade investeringen i pensionsmedelsförvaltningen på 674 mnkr har verkställts i sin helhet per november. Totalt uppgår placeringarna i pensionsmedelportföljen till 3 875 mnkr, medan marknadsvärdet av dessa placeringar är 4 826 mnkr.

<b>Pensionsportföljen</b>	<b>mnkr</b>
Placerat t.o.m. 2020	3 060
Placerat enligt budget 2021	674
Återinvesterat reavinst, utdelning	141
<b>Totalt placerat</b>	<b>3 875</b>
Marknadsvärde	4 826
Övervärde	951
Värdereglering 2021	494
Avkastning 2021 i procent	15,2%

<b>Likviditet</b>	<b>mnkr</b>
Tillgängliga likvida medel	619
Saldo koncernbolag	112
Checkräkningskredit	1 000
<b>Disponibel likviditet</b>	<b>1 731</b>

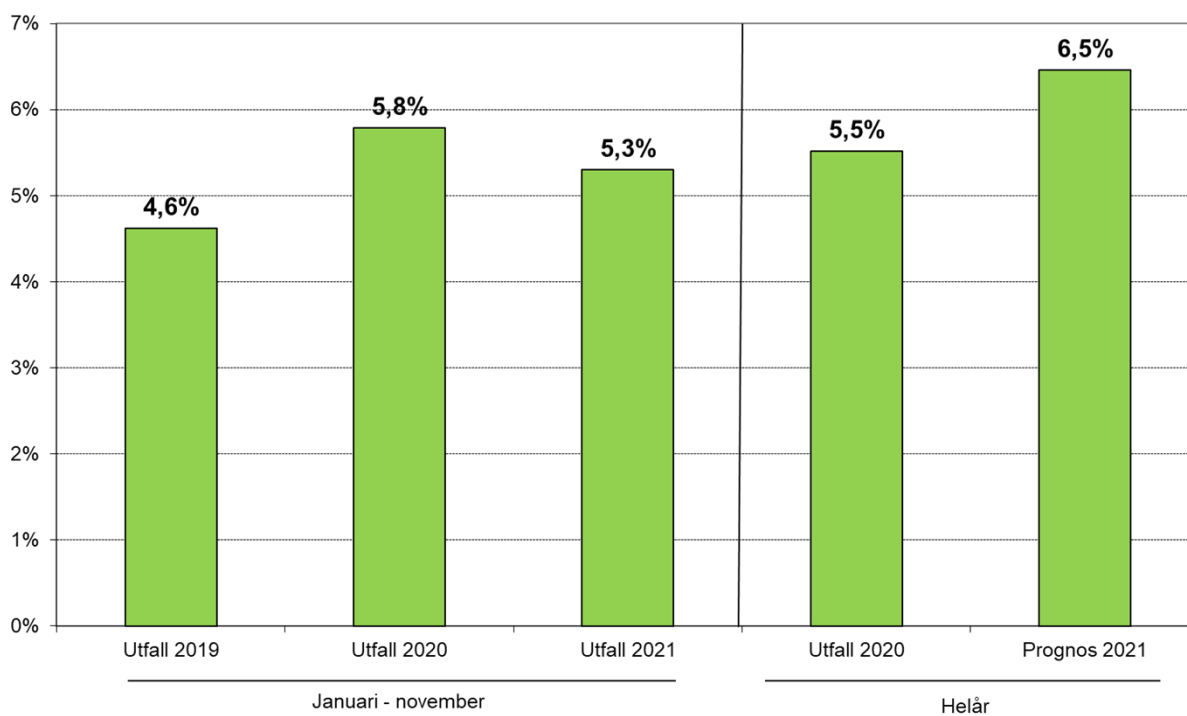
## Utveckling av nettokostnader respektive skatteintäkter och generella bidrag

(Jämfört med föregående år justerat för jämförelsestörande poster)



## Lönekostnadsutveckling

(Justerat för jämförelsestörande poster)



## Resultaträkning

Belopp i mnkr	Utfall ack 2021	Utfall ack 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Utfall 2020
Verksamhetens intäkter	3 129	2 650			3 128
Verksamhetens kostnader	-12 398	-11 288			-12 496
Avskrivningar	-406	-333			-367
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-9 675</b>	<b>-8 971</b>	<b>-10 701</b>	<b>-10 423</b>	<b>-9 735</b>
Skatteintäkter	7 104	6 752	7 747	7 477	7 349
Generella statsbidrag och ut- jämnings	2 815	2 587	3 069	3 051	2 833
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>244</b>	<b>368</b>	<b>115</b>	<b>105</b>	<b>447</b>
Finansiella intäkter	620	251	694	177	300
Finansiella kostnader	-105	-213	-109	-97	-217
<b>Periodens/ årets resultat</b>	<b>759</b>	<b>406</b>	<b>700</b>	<b>185</b>	<b>530</b>
<b>Jämförelsestörande poster</b> I verksamhetens kostnader ingår jämförelsestörande poster avs. förändrat livslängdsanta- gande vid beräkning av pens- ionsskulden	311	0	311	0	0
<b>Periodens/ årets resultat justerat för jämförelsestö- rande poster</b>	<b>1 070</b>	<b>406</b>	<b>1 011</b>	<b>185</b>	<b>530</b>
<b>Justerat balanskravsresultat *</b>	<b>617</b>	<b>382</b>	<b>550</b>	<b>100</b>	<b>462</b>

\* se separat tabell, "Justerat balanskravsresultat".

## Driftredovisning

Belopp i mnkr	Utfall ack 2021	Budget ack 2021	Budget-avvikelse ack 2021	Utfall ack 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Prognos budget-avvikelse 2021	Utfall 2020
Regionfullmäktige	-12	-16	4	-11		-18		-13
Regionstyrelsen, varav	-2 636	-2 709	73	-1 768		-2 954		-2 364
- Regionstyrelsen och regionkansliet	-326	-414	88	-300		-451		-327
- Hälsovårdsenheten	-1699	-1 757	58	-1 625		-1 916		-1 747
- Tandvårdsenheten	-216	-222	6	-209		-242		-239
- Regionstyrelsens gemensamma verksamhetskostnad	-395	-316	-79	366		-345		-51
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-6041	-5 859	-182	-6 272		-6 392		-6 267
Folktandvårdsnämnden	-16	-1	-15	-29		-1		-25
Forskning- och utbildningsnämnden	-99	-113	14	-114		-124		-120
Servicenämnden	62	-44	106	73		-48		-33
Samhällsbyggnadsnämnden	-715	-577	-138	-637		-629		-681
Regionala tillväxtnämnden	-126	-133	7	-120		-145		-130
Kulturnämnden	-101	-104	3	-99		-113		-108
Gemensamma nämnden företagshälsovård samt tolk- och översättarservice	7	0	7	4		0		4
<b>Summa verksamheter</b>	<b>-9677</b>	<b>-9 556</b>	<b>-121</b>	<b>-8 973</b>	<b>-10 627</b>	<b>-10 424</b>	<b>-203</b>	<b>-9 737</b>
Regionstyrelsens finansförvaltning	10 436	9 724	712	9 379	11 327	10 609	718	10 267
<b>Resultat</b>	<b>759</b>	<b>168</b>	<b>591</b>	<b>406</b>	<b>700</b>	<b>185</b>	<b>515</b>	<b>530</b>
<b>Jämförelsestörande poster</b>								
I verksamhetens kostnader ingår jämförelsestörande poster avs. förändrat livslängdsantagande vid beräkning av pensionsskulden	311	0	311	0	311	0	311	0
<b>Periodens/ årets resultat justerat för jämförelsestörande poster</b>	<b>1 070</b>	<b>168</b>	<b>902</b>	<b>406</b>	<b>1 011</b>	<b>185</b>	<b>826</b>	<b>530</b>
<b>Justerat balanskravsresultat *</b>	<b>617</b>	<b>90</b>	<b>527</b>	<b>382</b>	<b>550</b>	<b>100</b>	<b>450</b>	<b>462</b>

\* se separat tabell, "Justerat balanskravsresultat".

Ingen prognos på nämnds nivå presenteras per november.

Från år 2021 har nämnderna tilldelats rambudget i stället för regionbidrag. Ekonomin följs därmed upp via avvikelse mot budgetram. Budgetramen motsvaras av det tidigare beräknade regionbidraget.

## Justerat balanskravsresultat

(mnkr)	Utfall ack 2021	Utfall ack 2020	Prognos 2021	Utfall 2020
<b>= Periodens/årets resultat enligt resultaträkningen</b>	<b>759</b>	<b>406</b>	<b>700</b>	<b>530</b>
- Samtliga realisationsvinster	0	-1	0	-1
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0	0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0	0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-494	-136	-502	-180
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	41	113	41	113
<b>= Periodens/årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>306</b>	<b>382</b>	<b>239</b>	<b>462</b>
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0	-258
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0	0
<b>= Balanskravsresultat</b>	<b>306</b>	<b>382</b>	<b>239</b>	<b>204</b>

<b>Justerat balanskravsresultat*</b>	<b>617</b>	<b>382</b>	<b>550</b>	<b>462</b>
* justerat för:				
- jämförelsestörande post avs. förändrat livslängdsanatagande vid beräkning av pensionsskulden	311	0	311	0
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0	258

## Investeringar

Belopp i mnkr	Utfall ack 2021	Utfall ack 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Utfall 2020
Immateriella	2	1	3	20	3
Byggnader	499	461	550	1 464	428
Inventarier	277	264	439	749	393
Finansiella	-	17	-	-	17
<b>TOTALT</b>	<b>778</b>	<b>743</b>	<b>992</b>	<b>2 233</b>	<b>841</b>



# HR-statistik

## Årsarbetare - tillsvidareanställda

Antal årsarbetare perioden 2021			Antal årsarbetare perioden 2020			Förändring		
Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
7 742	2 046	9 788	7 634	1 992	9 626	108	54	162

## Sjukfrånvaro (föregående period)

Sjukfrånvaro i procent	Utfall ack, fg månad, 2021			Utfall ack, fg månad, 2020			Förändring		
	Kvin- nor	Män	Totalt	Kvin- nor	Män	Totalt	Kvin- nor	Män	Totalt
Korttidssjukfrånvaro	2,7 %	2,0 %	2,5 %	3,1 %	2,3 %	3,0 %	-0,5 %	-0,4 %	-0,4 %
Långtidssjukfrånvaro	3,8 %	1,9 %	3,4 %	3,8 %	2,0 %	3,4 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Sjukfrånvaro totalt	6,5 %	3,9 %	6,0 %	6,9 %	4,3 %	6,4 %	-0,4 %	-0,4 %	-0,4 %

## Extratid (föregående period)

Extratid i timmar	Utfall ack, fg månad, 2021			Utfall ack, fg månad, 2020			Förändring		
	Kvin- nor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvin- nor	Män	Totalt
Timtid	373166	156784	529949	246244	117853	364097	126922	38930	165852
Fyllnadstid	41255	12181	53436	45564	12557	58121	-4309	-376	-4685
Enkel övertid	24431	5926	30358	22921	5273	28193	1511	654	2164
Kvalificerad övertid	174780	52265	227044	137454	42550	180004	37326	9715	47041
Arbetad tid under jour o beredskap	76861	101871	178731	75757	111115	186872	1103	-9244	-8141