



Region Örebro län

Periodrapport

Region Örebro län

Oktober 2021

Ekonomi

- Periodens resultat 670 mnkr (106 mnkr föregående år)
- Periodens justerade balanskravsresultat 638 mnkr (220 mnkr föregående år)
- Justerad balanskravsprognos helår 500 mnkr (462 mnkr föregående år)
- Verksamhetens resultat för perioden 259 mnkr (196 mnkr)
- Nettokostnadsutveckling (justerat för jämförelsestörande poster) 2,1 % (3,6 %)
- Lönekostnadsutveckling 5,4 % (6,0 %)
- Skatter och statsbidrag 6,5 % (4,1 %)

Omvärldsanalys

I den senaste Ekonomirapporten som Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) kom ut med i oktober, beskrevs en förväntan om en stark ekonomi i kommuner och regioner de kommande åren. Skälet till den starka ekonomin är det lägre demografiska trycket, den expansiva finanspolitiken och den konjunkturella återhämtningen. De sammantagna resultaten både för år 2021 och 2022 beräknas till 35 miljarder kronor per år, för att sedan successivt falla ned mot dryga 20 miljarder, när de pandemirelaterade bidragen inte längre finns kvar. År 2025 kommer knappt 12 miljarder saknas, om inga åtgärder vidtas, för att klara ett resultat på 2 procent som andel av skatter och statsbidrag. Det är viktigt att påpeka, säger SKR, att alla kommuner och regioner därmed inte kommer att ha positiva resultat. Flera kommuner och regioner kommer även kommande år att behöva vidta åtgärder för att få ekonomin i balans.

Resultatanalys

Resultatet per oktober uppgår till 670 mnkr. Föregående år var resultatet för samma period 106 mnkr. I resultatet ingår reavinst, realiserade värdeförändringar av finansiella tillgångar, samt i år även kostnader för förändrat livslängdsantagande vid beräkning av pensionsskulden. Om dessa poster exkluderas, uppgår det **justerade balanskravsresultatet**¹ till 638 mnkr i år jämfört med 220 mnkr för samma period 2020. **Verksamhetens resultat**, som exkluderar finansiella intäkter och kostnader och de realiserade värdeförändringarna av dessa, uppgår för perioden till 259 mnkr, jämfört med 196 mnkr per oktober 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 avvikelser mot budgetram. Budgetramen motsvaras av det tidigare beräknade regionbidraget.

Verksamhetens **intäkter** uppgår för perioden till 2 818 mnkr (2 185 mnkr föregående år), vilket innebär en ökning med hela 29,0 procent mellan åren. Den kraftiga ökningen beror framförallt på de specialdestinerade statsbidragen, som fortsatt per oktober i år är betydligt högre än föregående år på grund av den rådande pandemin.

Intäkterna för såld vård har ökat med 51 mnkr eller 10,6 procent jämfört med förra året, då effekten av covid-19 ifjol innebar betydligt lägre intäkter.

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. Patientavgifterna avseende tandvård är nu i linje med föregående år.

Pandemin fortsätter att påverka utfallet för trafikintäkterna som är 15 mnkr lägre än budgeterat och 19 mnkr lägre jämfört med motsvarande period förra året.

Verksamhetens **kostnader** inklusive avskrivningar uppgår till 11 595 mnkr, och jämfört med 10 476 mnkr föregående år innebär det en ökning med 10,7 procent mellan åren. Dock ingår tidigare nämnda kostnader för förändrat livslängdsantagande vid beräkning av pensionsskulden i årets kostnader. Om dessa exkluderas, är kostnadsökningen mellan åren 7,7 procent.

¹ se separat tabell "Justerat balanskravsresultat"

Lönekostnadsökningen uppgår till 5,4 procent (6,0 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 26,9 procent eller 31 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 5,8 procent högre än föregående år.

Kostnaderna för kollektivtrafik är högre än föregående år, medan kostnaderna för serviceresor är lägre. Anledningen till de lägre kostnaderna är minskat resandet inom serviceresor totalt sett.

Nettokostnaden för perioden är 8 777 mnkr (8 291 mnkr föregående år) och ökningen mellan åren, justerat för jämförelsestörande poster, uppgår till 2,1 procent (3,6 procent). Utvecklingstakten är därmed lägre i år jämfört med föregående år, framförallt på grund av den höga intäktsutvecklingen kopplad till de specialdestinerade statsbidragen. Den är även lägre än årets ökning av skatter och statsbidrag (6,5 procent).

Skatteintäkterna har ökat med 326 mnkr eller 5,3 procent jämfört med föregående år. **Generella statsbidrag och utjämning** har ökat med 223 mnkr eller 9,5 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 6,5 procent (4,1 procent).

Finansnettot, exklusive orealiserade värdeförändringar i pensionsmedelsportföljen, uppgår till 68 mnkr, jämfört med 25 mnkr för samma period föregående år.

Helårsprognos

Årets resultat prognostiseras att uppgå till 530 mnkr. Helårsprognosen för det justerade balanskravsresultatet² uppgår till 500 mnkr. Motsvarande siffra för helår 2020 var 462 mnkr.

Verksamheternas helårsprognoser räknas samman till en avvikelse mot budget med -262 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 7,3 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 6,7 procent för helåret 2021, vilket är högre än för helår 2020 (5,5 procent). Den höga kostnadsökningen inkluderar förväntade personalkostnader med anledning av fortsatt coronaverksamhet.

Det prognostiserade justerade balanskravsresultatet uppgår till 4,6 procent av skatter och statsbidrag, och uppfyller därigenom 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 2019-2022.

² se separat tabell "Justerat balanskravsresultat"

Investeringar

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

Materiella investeringar har hittills i år gjorts med 685 mnkr (651 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 1 020 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 1 944 mnkr, vilket innebär en minskning sedan årsskiftet med -214 mnkr. Checkräkningskrediten ligger kvar på 1 000 mnkr år 2021.

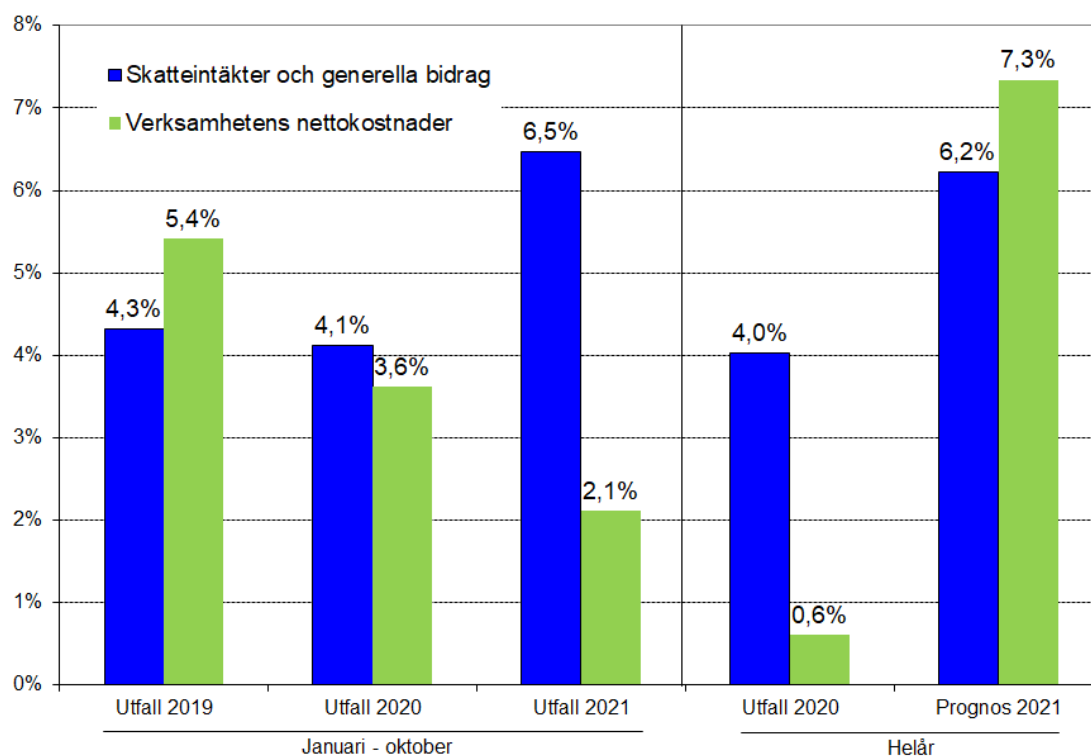
Den budgeterade investeringen i pensionsmedelsförvaltningen på 674 mnkr har verkställts i sin helhet per oktober. Totalt uppgår placeringarna i pensionsmedelportföljen till 3 873 mnkr, medan marknadsvärdet av dessa placeringar är 4 711 mnkr.

Pensionsportföljen	mnkr
Placerat t.o.m. 2020	3 060
Placerat enligt budget 2021	674
Återinvesterat reavinst, utdelning	139
Totalt placerat	3 873
Marknadsvärde	4 711
Övervärde	838
Värdereglering 2021	384
Avkastning 2021 i procent	12,5%

Likviditet	mnkr
Tillgängliga likvida medel	801
Saldo koncernbolag	143
Checkräkningskredit	1 000
Disponibel likviditet	1 944

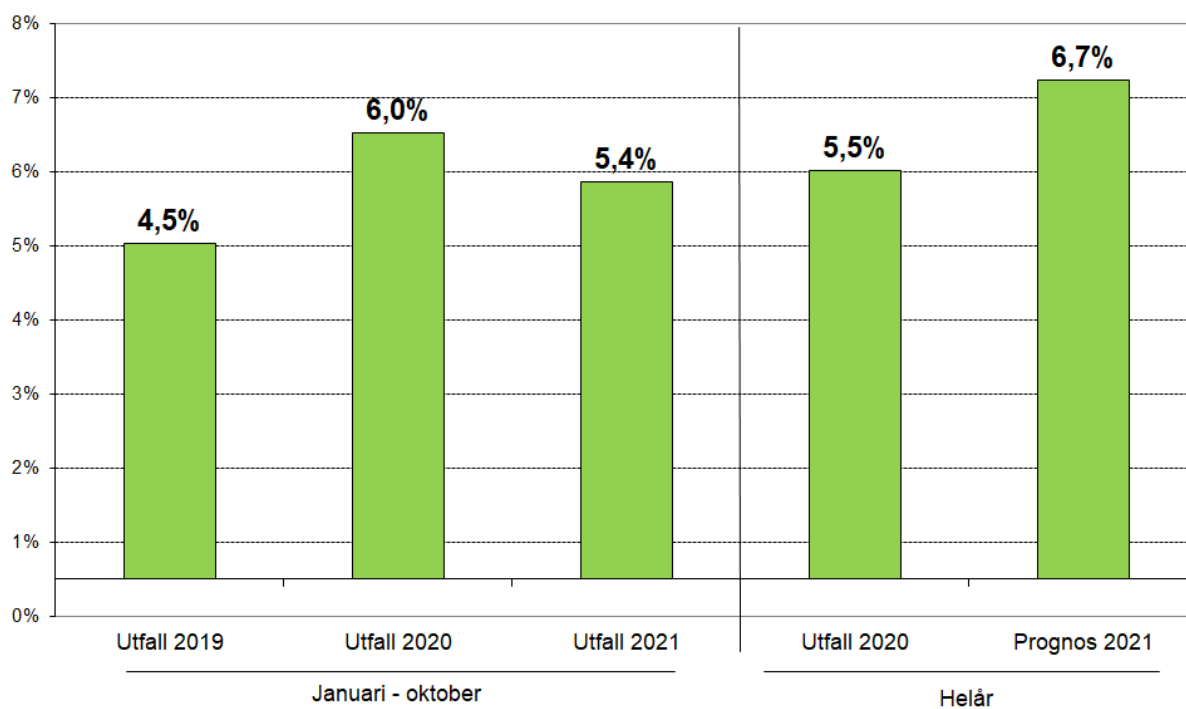
Utveckling av nettokostnader respektive skatteintäkter och generella bidrag

(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	2 818	2 185			3 128
Verksamhetens kostnader	-11 227	-10 178			-12 496
Avskrivningar	-368	-298			-367
Verksamhetens nettokostnader	-8 777	-8 291	-10 760	-10 423	-9 735
Skatteintäkter	6 461	6 135	7 747	7 477	7 349
Generella statsbidrag och utjämning	2 575	2 352	3 069	3 051	2 833
Verksamhetens resultat	259	196	56	105	447
Finansiella intäkter	510	144	586	177	300
Finansiella kostnader	-99	-234	-112	-97	-217
Periodens/ årets resultat	670	106	530	185	530
Jämförelsestörande poster					
I verksamhetens kostnader ingår jämförelsestörande poster av förändrat livslängdsantagande vid beräkning av pensionsskulden	311	0	311	0	0
Periodens/ årets resultat justerat för jämförelsestörande poster	981	106	841	185	530
Justerat balanskravsresultat *	638	220	500	100	462

* 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	-11	-15	4	-10		-18	4	-13
Regionstyrelsen, varav	-2 419	-2 462	43	-1 793		-2 954	167	-2 364
- Regionstyrelsen och regionkansliet	-295	-376	81	-270		-451	96	-327
- Hälsovårdsenheten	-1555	-1 597	42	-1 477		-1 916	52	-1 747
- Tandvårdsenheten	-195	-202	7	-190		-242	1	-239
- Regionstyrelsens gemensamma verksamhetskostnad	-374	-287	-87	144		-345	18	-51
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-5474	-5 326	-148	-5 647		-6 392	-350	-6 267
Folktandvårdsnämnden	-13	-1	-12	-26		-1	-16	-25
Forskning- och utbildningsnämnden	-78	-103	25	-99		-124	0	-120
Servicenämnden	58	-40	98	70		-48	61	-33
Samhällsbyggnadsnämnden	-647	-524	-123	-596		-629	-141	-681
Regionala tillväxtnämnden	-111	-121	10	-107		-145	7	-130
Kulturnämnden	-90	-94	4	-89		-113	0	-108
Gemensamma nämnden företagshälsovård samt tolk- och översättarservice	6	0	6	4		0	6	4
Summa verksamheter	-8779	-8 686	-93	-8 293	-10 686	-10 424	-262	-9 737
Regionstyrelsens finansförvaltning	9 449	8 839	610	8 399	11 216	10 609	607	10 267
Resultat	670	153	517	106	530	185	345	530
Jämförelsestörande poster								
Post avs förändrat livslängdsantagande vid beräkning av pensionsskulden	311		311		311		311	
Periodens/ årets resultat justerat för jämförelsestörande poster	981	153	828	106	841	185	656	530
Justerat balanskravsresultat *	638	82	556	220	500	100	400	462

* se separat tabell, "Justerat balanskravsresultat".

Ingen prognos på nämndsnivå presenteras per oktober.

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
= Periodens/årets resultat enligt resultaträkningen	670	106	530	530
- 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	-384	2	-382	-180
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	41	113	41	113
= Periodens/årets resultat efter balanskravsjusteringar	327	220	189	462
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0	-258
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0	0
= Balanskravsresultat	327	220	189	204

Justerat balanskravsresultat*	638	220	500	462
* 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	453	413	500	1 464	428
Inventarier	232	238	517	749	393
Finansiella	-	-	-	-	17
TOTALT	687	652	1 020	2 233	841

HR-statistik

Årsarbetare - tillsvidareanställda

Antal årsarbetare perioden 2021			Antal årsarbetare perioden 2020			Förändring		
Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
7 740	2 046	9 785	7 643	1 991	9 634	97	55	152

En stor del av ökningen står undersköterskegruppen (Usk / skötare / barnsköterska / ambulanssjkv) för med 78 anställda mer i år. Detta hör till viss del ihop med bristen på sjuksköterskor och att arbeten fördelas om. Gruppen "Sjuksköterska Allmän" har minskat med 31,5 anställda.

Gruppen läkare har ökat med 41, i huvudsak läkare som gör sin ST-tjänstgöring.

Inom Folktandvården har antalet tandsköterskor minskat med 30,6 anställda och tandläkare med 13,5 st. Antalet tandläkare har minskat dels på grund av pensioneringar men också på grund av många unga inom gruppen som är rörliga och byter arbetsgivare i stor utsträckning.

Tandsköterskorna rekryteras aktivt av privata aktörer på marknaden med högre löner.

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	2,6 %	1,9 %	2,5 %	3,1 %	2,3 %	2,9 %	-0,5 %	-0,4 %	-0,5 %
Långtidssjukfrånvaro	3,8 %	2,0 %	3,4 %	3,8 %	2,0 %	3,4 %	0,1 %	0,0 %	0,0 %
Sjukfrånvaro totalt	6,5 %	3,9 %	5,9 %	6,9 %	4,3 %	6,3 %	-0,4 %	-0,4 %	-0,4 %

Sjuktalen fortsätter att minska. Sjukfrånvaron är drygt en procentenhet lägre än för samma period förra året och en halv procentenhet lägre i jämförelse med mätningen i maj i år då den totala sjukfrånvaron var 6,6 procent. Fler är vaccinerade och smittan inom ramen för pandemin har minskat.

Extratid (föregående period)

Extratid i timmar	Utfall ack, fg månad, 2021			Utfall ack, fg månad, 2020			Förändring		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Timtid	338364	142637	481001	215071	102680	317751	123293	39957	163250
Fyllnadstid	35949	10118	46067	40425	11212	51637	-4476	-1094	-5570
Enkel övertid	21850	5278	27127	20349	4607	24956	1500	671	2171
Kvalificerad övertid	160042	47334	207376	122483	37381	159864	37559	9953	47512
Arbetad tid under jour o beredskap	69015	91390	160405	67802	100637	168439	1213	-9247	-8034

Timtiden är drygt fortfarande drygt 51 procent högre än vid samma tidpunkt föregående år. Det är anställningarna för vaccinationsarbetet inom ramen för Covid som utgör ökningen. Även inom Regionservice försörjningsstöd förekommer anställning på timtid i förhållandevis stor utsträckning och även detta har kopplingar till Covid då behovet av resurser från försörjningen (vårdnära service) har varit stort.

Antalet timmar med kvalificerad övertid ligger högt i förhållande till fyllnadstid och enkel övertid. Det beror på villkoren som gällt med ersättning för kvalificerad övertid direkt vid extra arbetspass i covid-vården.