



Region Örebro län

# Periodrapport

Region Örebro län

April 2021

# Ekonomi

- Periodens resultat januari - april 90 mnkr (-374 mnkr)
- Balanskravsresultat januari - april 198 mnkr (-146 mnkr)
- Balanskravsprognos helår 250 mnkr (462 mnkr helår 2020)
- Verksamhetens resultat -117 mnkr (-138 mnkr)
- Nettokostnadsutveckling (justerat för jämförelsestörande poster) 0,4 % (2,1 %)
- Lönekostnadsutveckling 4,8 % (4,5 %)
- Skatter och statsbidrag 10,6 % (0,2 %)

## Omvärldsanalys

I Ekonomirapporten, som presenterades den 11 maj, sammanfattar Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) det gångna året och blickar framåt mot nästkommande år.

"2020 kommer att gå till historien som det år där hela världen påverkades av coronapandemin. Vi lever fortfarande i en osäker och annorlunda tid. Belastningen på svensk välfärd, i synnerhet vård och omsorg, har varit och är fortfarande enorm. Trots detta gick samtliga regioner och 274 kommuner med ekonomiskt överskott 2020, bland annat tack vare stora statliga bidrag.

Utvecklade vaccin och vaccineringen har kommit snabbare än någon kunde förutse för ett år sedan. Både den globala och inhemska ekonomin har utvecklats förvånansvärt positivt, mycket tack vare stora statliga stöd, kombinerat med att samhällen och befolkningar anpassat sitt liv till pandemin.

Trots ekonomiskt överskott i kommuner och regioner väntar stora utmaningar runt hörnet. För att klara dessa är långsiktighet, samverkan, förbättrad och förtroendefull statlig styrning och omställning till nära vård nödvändigt", menar SKR i sin rapport.

## Resultatanalys

**Resultatet** per april uppgår till 90 mnkr. Föregående år var resultatet för samma period -374 mnkr. Dock ingår reavinster, realiserade värdeförändringar av finansiella tillgångar, samt kostnader för förändrat livslängdsanatagande vid beräkning av pensionsskulden i detta resultat. Om dessa poster exkluderas, får man ett **balanskravsresultat** på 198 mnkr, vilket är 344 mnkr bättre än motsvarande siffra föregående år. **Verksamhetens resultat**, som är utan finansiella intäkter och kostnader, och även realiserade värdeförändringarna av dessa, uppgår för perioden till -117 mnkr, jämfört med -138 mnkr per april 2020.

Verksamhetens **intäkter** uppgår för perioden till 1 170 mnkr (875 mnkr föregående år), vilket innebär en ökning med 33,7 procent mellan åren. Den stora ökningen beror på de specialdestinerade statsbidragen, som per april i år är betydligt högre på grund av den rådande pandemin.

Utfallet för såld vård och patientavgifter inom hälso- och sjukvården har minskat per april. Även inom folktandvården har patientavgifterna minskat, vilket är en effekt av den rådande pandemin och en spegling av den minskade mängden patienter som vill eller kan besöka folktandvården.

För trafikintäkterna syns ett intäktsbortfall på grund av kraftigt reducerat resande, vilket är en effekt av pandemin.

Verksamhetens **kostnader** inkl. avskrivningar uppgår till 4 886 mnkr (4 267 mnkr föregående år) och innebär en ökning mellan åren med 14,5 procent.

Lönekostnadsökningen uppgår till 4,8 procent (4,5 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 i år än föregående år och uppgår till 53 mnkr. Inom hälso- och sjukvårdsförvaltningen motsvarar hyrläkarkostnaden 2,5 procent av den egna personalkostnaden. Måttet på oberoende av inhyrd personal är 2,0 procent.

Kostnaderna för läkemedel är totalt sett 3,4 procent högre än föregående år.

Kostnaderna för kollektivtrafik är något högre än föregående år, medan kostnaderna för serviceresor är lägre. Anledningen till de lägre kostnaderna är minskat resandet inom serviceresor totalt sett, trots chartrad trafik och ensamåkning som infördes under våren 2020 i ett led att minska smittspridningen.

**Nettokostnaden** för perioden är 3 716 mnkr (3 392 mnkr föregående år) och ökningen mellan åren, justerat för jämförelsestörande poster, uppgår till 0,4 procent (2,1 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 ökningen av skatter och statsbidrag (10,6 procent).

**Skatteintäkterna** har ökat med 246 mnkr eller 10,5 procent jämfört med föregående år. **Generella statsbidrag och utjämning** har ökat med 99 mnkr eller 10,9 procent. Nivån på höjningen av de generella statsbidragen är fortsatt hög och en konsekvens av den rådande pandemin och dess effekter. Sammantaget är ökningen för skatter och statsbidrag 10,6 procent (0,2 procent).

**Finansnettot**, exklusive orealiserade värdeförändringar i pensionsmedelsportföljen, uppgår till 4 mnkr, jämfört med -6 mnkr för samma period föregående år.

## Helårsprognos

Helårsprognosen per april ligger kvar på samma nivå som i mars, och uppgår till 250 mnkr, exklusive balanskravsjusteringar. Motsvarande siffra för helår 2020 var 462 mnkr.

Verksamheternas helårsprognoser räknas samman till en avvikelse mot budget med -402 mnkr, varav hälso- och sjukvårdsnämnden prognostiserar -451 mnkr, samhällsbyggnadsnämnden -125 mnkr, och folktandvårdsnämnden -16 mnkr i avvikelse mot budget för helår 2021.

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

Skatteintäkterna beräknas i prognosen bli 202 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 27 mnkr högre än budget, till följd av statsbidrag för uppskjuten vård och sjukvårdskostnader kopplade till covid-19. Sammantaget prognostiseras ökningen bli 5,6 procent för helår 2021 jämfört med helår 2020.

Verksamheternas nettokostnader förväntas öka kraftigt under 2021 jämfört med 2020, och i prognosen ligger nettokostnadsutvecklingen för helåret på 7,9 procent. Utvecklingstakten är justerat för jämförelsestörande poster om totalt 311 mnkr, vilka består i ökade kostnader för pensionsavsättning som en 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 som en följd av pandemin.

Lönekostnaderna är beräknade att öka med 7,3 procent per helår 2021, vilket är betydligt mer än ökningstakten per helår 2020 (5,5 procent). Den höga kostnadsökningen inkluderar förväntade personalkostnader med anledning av fortsatt coronaverksamhet.

Det prognostiserade balanskravsresultatet uppgår till 2,3 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.

Balanskravet enligt kommunallagen innebär att intäkterna ska vara lika stora som eller större än kostnaderna varje år och ett eventuellt negativt resultat ska återställas inom tre år. Med ett prognostiserat balanskravsresultat om 250 mnkr lever Region Örebro län upp till balanskravet år 2021.

## Investeringar

De immateriella investeringarna uppgår till 0 mnkr (1 mnkr föregående år). Materiella investeringar har hittills i år gjorts med 292 mnkr (243 mnkr föregående år). Årets investeringsbudget är 2 233 mnkr, inklusive överförda investeringsmedel från tidigare års budget om 987 mnkr. Prognosen är satt till 1 406 miljoner kronor för helåret 2021. Att prognosen ligger under budgeterad nivå beror i huvudsak på att budgeten avser projekt som löper över flera år.

## Likviditet och övriga finansiella tillgångar

Den disponibla likviditeten uppgår till 2 028 mnkr, vilket innebär en minskning sedan årsskiftet med -130 mnkr. Checkräkningskrediten ligger kvar på 1 000 mnkr år 2021.

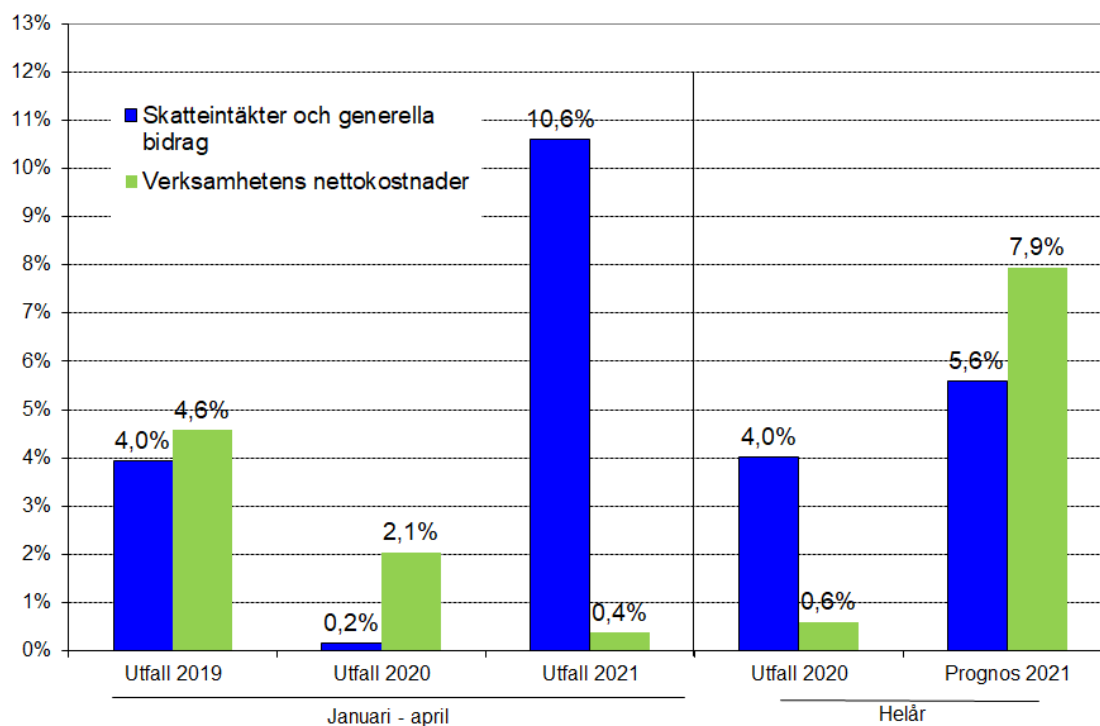
Totalt uppgår placeringarna i pensionsmedelportföljen till 3 222 mnkr, medan marknadsvärdet av dessa placeringar är 3 925 mnkr.

<b>Pensionsportföljen</b>	<b>mnkr</b>
Placerat t.o.m. 2020	3 060
Placerat hittills under 2021, (budget 2021 totalt 674 mnkr)	120
Återinvesterat reavinst, utdelning	42
<b>Totalt placerat</b>	<b>3 222</b>
Marknadsvärde	3 925
Övervärde	703
Värdereglering 2021	202
Avkastning 2021 i procent	7,0

<b>Likviditet</b>	<b>mnkr</b>
Tillgängliga likvida medel	900
Saldo koncernbolag	128
Checkräkningskredit	1 000
<b>Disponibel likviditet</b>	<b>2 028</b>

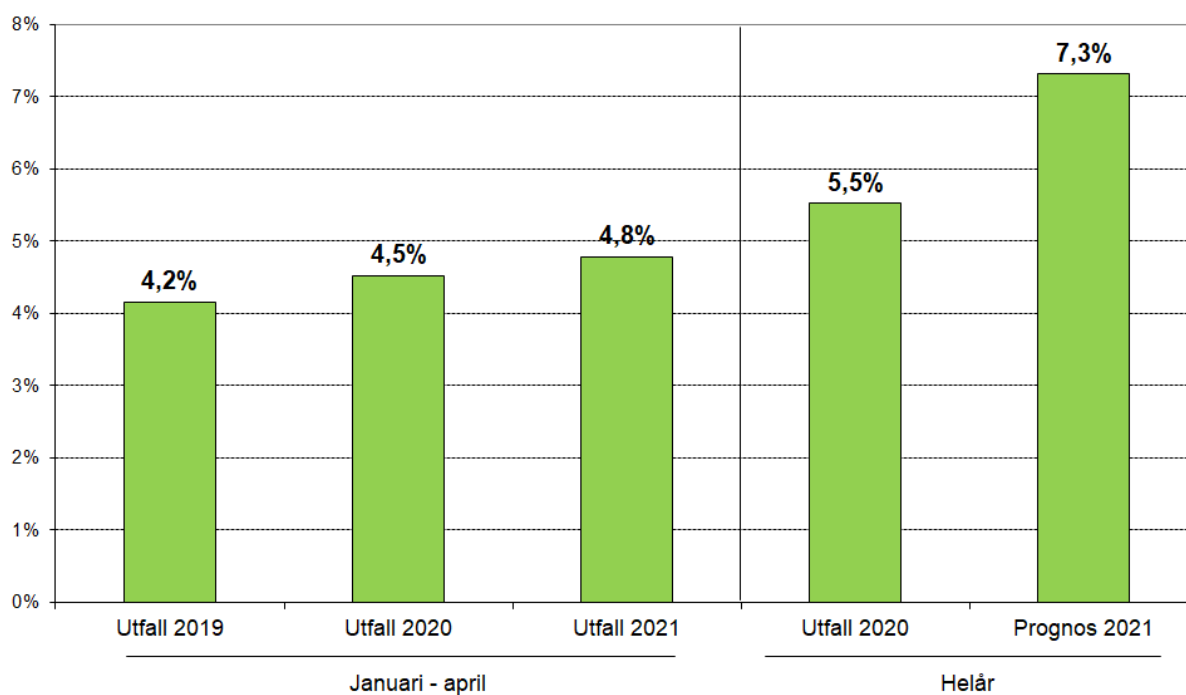
## Utveckling av nettokostnader respektive skatteintäkter och generella bidrag

(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	1 170	875			3 128
Verksamhetens kostnader	-4 741	-4 159	-10 375		-12 496
Avskrivningar	-145	-108	-444		-367
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-3 716</b>	<b>-3 392</b>	<b>-10 819</b>	<b>-10 418</b>	<b>-9 735</b>
Skatteintäkter	2 589	2 343	7 679	7 477	7 349
Generella statsbidrag och utjämning	1 010	911	3 073	3 046	2 833
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-117</b>	<b>-138</b>	<b>-67</b>	<b>105</b>	<b>447</b>
Finansiella intäkter *	250	42	340	177	300
Finansiella kostnader *	-43	-278	-106	-97	-217
<b>Periodens/ årets resultat</b>	<b>90</b>	<b>-374</b>	<b>167</b>	<b>185</b>	<b>530</b>
- balanskravsjusteringar **	108	228	83	-85	-68
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>198</b>	<b>-146</b>	<b>250</b>	<b>100</b>	<b>462</b>

\* Inklusivt orealiserade värdeförändringar av finansiella tillgångar.

\*\* Orealiserade värdeförändringar av finansiella tillgångar, realisationsvinster, samt ökade kostnader för pensionsavsättning.

## 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	-4	-6	2	-4	-14	-18	4	-13
Regionstyrelsen, varav	-1 136	-989	-147	-836	-2 885	-3 000	115	-2 361
- Regionstyrelsen och regionkansliet	-107	-154	47	-137	-435	-464	29	-327
- Hälsovalsenheten	-615	-639	24	-599	-1 897	-1 917	20	-1 747
- Tandvårdsenheten	-80	-81	1	-80	-243	-242	-1	-239
- Regionstyrelsens gemensamma verksamhetskostnad	-334	-115	-219	-20	-310	-377	67	-48
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-2195	-2 113	-82	-2 225	-6 792	-6 341	-451	-6 267
Folktandvårdsnämnden	-13	0	-13	-13	-17	-1	-16	-28
Forskning- och utbildningsnämnden	-37	-41	4	-49	-124	-124	0	-122
Servicenämnden	11	-16	27	17	22	-48	70	-29
Samhällsbyggnadsnämnden	-264	-210	-54	-202	-754	-629	-125	-681
Regionala tillväxtnämnden	-45	-48	3	-48	-145	-145	0	-130
Kulturnämnden	-34	-38	4	-34	-113	-113	0	-108
Gemensamma nämnden företagshälsovård samt tolk- och översättarservice	1	0	1	1	1	0	1	2
<b>Summa verksamheter</b>	<b>-3716</b>	<b>-3 461</b>	<b>-255</b>	<b>-3 393</b>	<b>-10 821</b>	<b>-10 419</b>	<b>-402</b>	<b>-9 737</b>
Regionstyrelsens finansförvaltning *	3 806	3 523	283	3 019	10 988	10 604	384	10 267
<b>Resultat</b>	<b>90</b>	<b>62</b>	<b>28</b>	<b>-374</b>	<b>167</b>	<b>185</b>	<b>-18</b>	<b>530</b>
+/- balanskravsjusteringar **	108	-28	136	228	83	-85	168	-68
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>198</b>	<b>34</b>	<b>164</b>	<b>-146</b>	<b>250</b>	<b>100</b>	<b>150</b>	<b>462</b>

\* Inklusive orealiserade värdeförändringar av finansiella tillgångar.

\*\* Orealiserade värdeförändringar av finansiella tillgångar, realisationsvinster, samt ökade kostnader för pensionsavsättning.

Från år 2021 har nämnderna tilldelats rambudget. Det innebär att regionbidrag inte fördelas ut till nämnderna varje månad som tidigare år. Denna förändring resulterar i ett nytt sätt att redovisa resultat. I redovisningen kommer ekonomin därför följas via avvikelse mot budgettram. Budgettramen motsvaras av det tidigare beräknade regionbidraget.

## Investeringar

Belopp i mnkr	Utfall ack 2021	Utfall ack 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Utfall 2020
Immateriella	0	1	3	20	3
Byggnader	196	161	850	1 464	428
Inventarier	96	82	553	749	393
Finansiella	-	-	-	-	17
<b>TOTALT</b>	<b>292</b>	<b>244</b>	<b>1 406</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
7 710	2 019	9 729	7 607	1 965	9 572	103	54	157

Antalet tillsvidareanställda årsarbetare har ökat med 157 i jämförelse med samma period förra året. Yrkesgrupper med de högsta ökningarna är undersköterskegruppen (undersköterska, barnskötare, skötare och ambulanssjukvårdare) som ökat med 73 årsarbetare och gruppen läkare som ökat med 43 årsarbetare.

## Sjukfrånvaro (föregående period)

Sjukfrånvaro i procent	Utfall ack, fg månad, 2021			Utfall ack, fg månad, 2020			Förändring		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Korttidssjukfrånvaro	3,1 %	2,3 %	2,9 %	3,7 %	2,9 %	3,5 %	-0,6 %	-0,6 %	-0,6 %
Långtidssjukfrånvaro	4,2 %	2,1 %	3,7 %	3,8 %	1,5 %	3,3 %	0,3 %	0,6 %	0,4 %
Sjukfrånvaro totalt	7,3 %	4,4 %	6,7 %	7,5 %	4,4 %	6,8 %	-0,2 %	0,0 %	-0,2 %

Sjukfrånvaron har minskat med 0,2 procent mot samma tidsperiod föregående år. Minskningen består av en minskad korttidsfrånvaro medan långtidsfrånvaron har ökat något.

En trolig orsak till den minskade korttidsfrånvaron är de åtgärder och livsstilsförändringar som kommit på grund av pandemin i form av färre och ändrade sociala kontakter och ökad hygien. Möjligheten att arbeta hemifrån vid lindriga symtom för många grupper kan också ha bidragit till att korttidsfrånvaron har sjunkit.

Långtidssjukfrånvaron har ökat något inom samtliga förvaltningar utom Regionkansliet. Förändringarna är mellan cirka 1 procent till 0,3 inom Hälso- och sjukvårdsförvaltningen.

## 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	105687	46789	152476	82479	38025	120504	23208	8764	31972
Fyllnadstid	13934	3473	17407	17655	4998	22653	-3721	-1525	-5246
Enkel övertid	7528	2100	9628	7529	1668	9197	0	432	432
Kvalificerad övertid	46865	13640	60505	37685	11997	49681	9180	1644	10824
Arbetad tid under jour o beredskap	21736	30195	51931	20390	30780	51171	1346	-586	760

Timtiden har ökat med 26,5 procent mot föregående år. Detta beror till största delen på anställningar för vaccinationsarbetet kopplat till pandemin.

Ökningen om 21,8 procent för kvalificerad övertid beror också den på pandemin då medarbetare som arbetar extrapass ersätts med kvalificerad övertid oavsett tjänstgöringsgrad i anställningen.