



Region Örebro län

Periodrapport

Region Örebro län

Mars 2021

Ekonomi

- Resultat januari - mars 236 mnkr (-430 mnkr)
- Balanskravsresultat januari - mars 73 mnkr (-86 mnkr)
- Balanskravsprognos helår 250 mnkr (462 mnkr helår 2020)
- Nettokostnadsutveckling 1,7 % (4,2 %)
- Lönekostnadsutveckling 6,1 % (4,7 %)
- Skatter och statsbidrag 8,0 % (2,7 %)

Omvärldsanalys

Den 15 april presenterade regeringen 2021 års ekonomiska vårproposition och vårändringsbudget för 2021. Den ekonomiska vårpropositionen syftar till att ange politikens inriktning för perioden 2021–2023. Vårändringsbudgeten anger förändringar i årets budget.

Nedanstående punkter sammanfattar några av satsningarna som berör regionerna:

- 1,65 miljarder till testning och smittspårning under 2021.
- 2 miljarder till regionerna för uppskjuten vård år 2021.
- Ökade medel för att täcka vaccineringskostnaderna med 1,7 miljarder för år 2021.
- 1 miljard i utökad ersättning till kollektivtrafiken 2021.

Prognoser och kalkyler i vårbudgeten baseras på den samhällsekonomiska utveckling, vilken sammanfattas i det senaste EkonomiNytt av Sveriges Kommuner och Regioner enligt nedanstående:

- Fortsatt stark återhämtning i Sverige i år, för såväl BNP som antalet arbetade timmar. Också 2022 spås tillväxten bli ”över trend” för BNP och timmar.
- Andelen arbetslösa antas gå ned tämligen snabbt: mot slutet av 2022 antas arbetslösheten närma sig 7 procent – ungefär den nivå som rådde före pandemin slog till (6,8 procent 2019).
- Att lågkonjunkturen avtar snabbt, tack vare den höga tillväxt som förutspås, illustreras av att det negativa BNP-gapet (som uppstod 2020) stadigt går ned. I regeringens kalkyl är gapet noll 2023. Faktisk BNP antas då sammanfalla med potentiell BNP. Detta tillstånd beskriver ett balanserat konjunkturläge.
- Det finansiella sparandet i offentlig sektor blir kraftigt negativt 2020 och 2021, med anledning av både den svaga konjunkturen och de omfattande krisåtgärder som vidtagits.
- Ökningstakten för KPIF (konsumentprisindex med fast bostadsränta) beräknas ligga under målet om 2 procent under flera år. Löneökningstakten antas från 2021 och framåt ligga nära 2,5 procent. Både konsumentpris- och löneökningstakten spås i år bli något högre än omkringliggande år (2020, 2022).
- Prognososäkerheten beskrivs som “fortsatt förhöjd”, framförallt kopplat till pandemin.

Resultatanalys

Resultatet per mars uppgår till 236 mnkr. Föregående år var resultatet för samma period -430 mnkr. Dock ingår orealiserade värdeförändringar av finansiella tillgångar i detta resultat. Om de orealiserade värdeförändringarna exkluderas, får man ett **balanskravsresultat** på 73 mnkr, vilket är 159 mnkr bättre än motsvarande siffra föregående år. **Verksamhetens resultat**, som är utan finansiella intäkter och kostnader, och även exklusive de orealiserade värdeförändringarna av dessa, uppgår för perioden till 90 mnkr, jämfört med -67 mnkr per mars 2020.

Verksamhetens **intäkter** uppgår för perioden till 829 mnkr (632 mnkr föregående år), vilket innebär en ökning med 31,2 procent mellan åren. Den stora ökningen beror på de specialdestinerade statsbidragen, som per mars i år är betydligt högre på grund av den rådande pandemin.

Utfallet för såld vård och patientavgifter inom hälso- och sjukvården har minskat per mars. 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.

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

Verksamhetens **kostnader** inkl. avskrivningar uppgår till 3 439 mnkr (3 198 mnkr föregående år) och innebär en ökning mellan åren med 7,5 procent.

Lönekostnadsökningen uppgår till 6,1 procent (4,7 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 i linje med föregående år och uppgår till 39 mnkr. Inom hälso- och sjukvårdsförvaltningen motsvarar hyrläkarkostnaden 2,4 procent av den egna personalkostnaden. Måttet på oberoende av inhyrd personal är 2,0 procent.

Kostnaderna för läkemedel är totalt sett 5,2 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 2 610 mnkr (2 566 mnkr föregående år) och ökningen mellan åren uppgår till 1,7 procent (4,2 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 (8,0 procent).

Skatteintäkterna har ökat med 82 mnkr eller 4,4 procent jämfört med föregående år. **Generella statsbidrag och utjämning** har ökat med 119 mnkr eller 18,6 procent. Nivån på höjningen av de generella statsbidragen är fortsatt historisk och en konsekvens av den rådande pandemin och dess effekter. Sammantaget är ökningen för skatter och statsbidrag 8,0 procent (2,7 procent).

Finansnettot, exklusive orealiserade värdeförändringar i pensionsmedelsportföljen, uppgår till -17 mnkr, jämfört med -18 mnkr för samma period föregående år.

Helårsprognos

Helårsprognosen per mars uppgår till 250 mnkr, exklusive balanskravsjusteringar. Motsvarande siffra för helår 2020 var 462 mnkr.

Verksamheternas helårsprognoser räknas samman till en avvikelse mot budget med -424 mnkr, varav hälso- och sjukvårdsnämnden prognostiserar -377 mnkr, samhällsbyggnadsnämnden -125 mnkr, och folktandvårdsnämnden -15 mnkr i avvikelse mot budget för helår 2021.

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

På grund av den rådande pandemin, prognostiseras de specialdestinerade statsbidragen att bli fortsatt förhöjda jämfört med vad som tidigare budgeterats. Totalt räknar regionen med att få 160 mnkr i överskott av riktade statsbidrag, vilka är direkt relaterade till testnings- samt vaccinationsverksamheten.

Skatteintäkterna beräknas i prognosen bli 176 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 61 mnkr högre än budget, till följd av statsbidrag för uppskjuten vård och sjukvårdskostnader kopplade till covid-19. Sammantaget prognostiseras ökningen bli 5,4 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 11,1 procent. En orsak till den höga utvecklingstakten är ökade kostnader för pensionsavsättning. Detta är en följd av förändrat livslängdsantagande från SKR om totalt 320 mnkr inklusive löneskatt. Ytterligare orsak 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 4,8 procent per helår 2021, vilket är lägre än ökningstakten per helår 2020 (5,5 procent).

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 217 mnkr (163 mnkr föregående år). Årets investeringsbudget är 1 247 mnkr. Beslut kommer att tas om ytterligare överföring av investeringsmedel från tidigare års budget i samband med beslut om Årsredovisning 2020.

Likviditet och övriga finansiella tillgångar

Den disponibla likviditeten uppgår till 2 055 mnkr, vilket innebär en minskning sedan årsskiftet med -103 mnkr. Checkräkningskrediten ligger kvar på 1 000 mnkr år 2021.

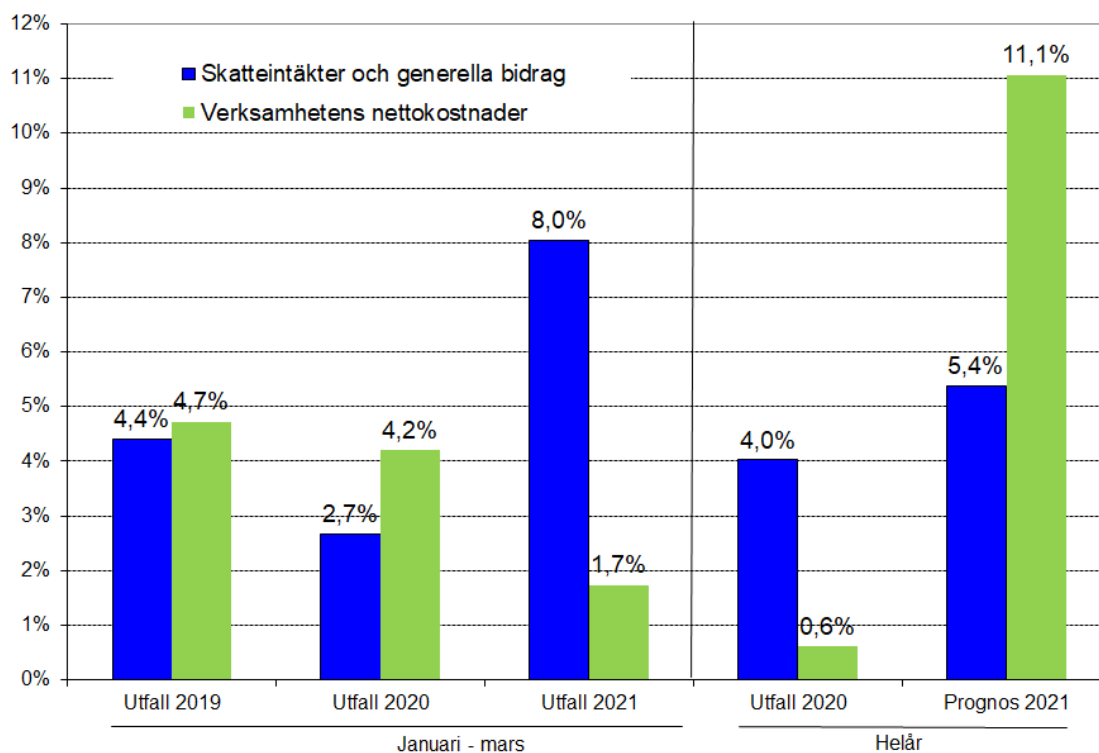
Totalt uppgår placeringarna i pensionsmedelpostföljen till 3 128 mnkr, medan marknadsvärdet av dessa placeringar är 3 722 mnkr.

Pensionsportföljen	mnkr
Placerat t.o.m. 2020	3 060
Placerat enligt budget 2021	18
Återinvesterat reavinst, utdelning	50
Totalt placerat	3 128
Marknadsvärde	3 722
Övervärde	594
Värdereglering 2021	163
Avkastning 2021 i procent	4,7%

Likviditet	mnkr
Tillgängliga likvida medel	900
Saldo koncernbolag	155
Checkräkningskredit	1 000
Disponibel likviditet	2 055

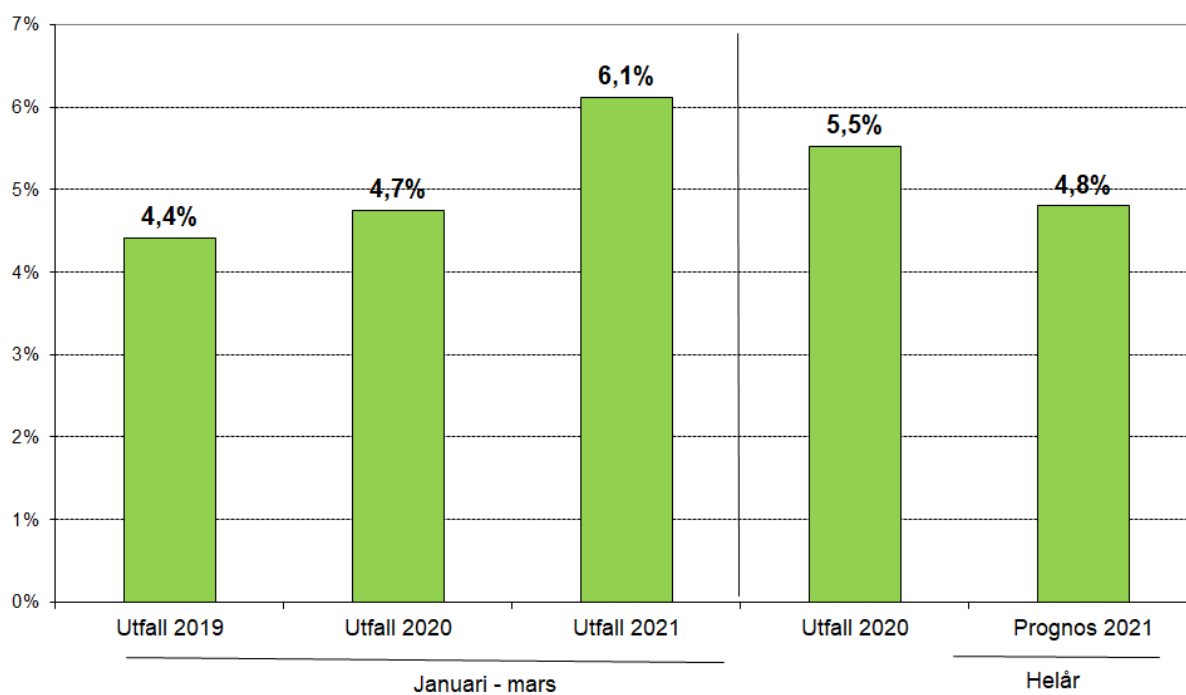
Utveckling av nettokostnader respektive skatteintäkter och generella bidrag

(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	829	632			3 128
Verksamhetens kostnader	-3 331	-3 118	-10 392		-12 496
Avskrivningar	-108	-80	-420		-367
Verksamhetens nettokostnader	-2 610	-2 566	-10 812	-10 388	-9 735
Skatteintäkter	1 942	1 860	7 654	7 478	7 349
Generella statsbidrag och utjämning	758	639	3 076	3 015	2 833
Verksamhetens resultat	90	-67	-82	105	447
Finansiella intäkter *	175	18	305	177	300
Finansiella kostnader *	-29	-381	-103	-97	-217
Periodens/ årets resultat	236	-430	120	185	530
- balanskravsjusteringar **	-163	344	130	-85	-68
Balanskravsresultat	73	-86	250	100	462

* 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	-3	-4	1	-3	-14	-18	4	-13
Regionstyrelsen, varav	-636	-741	105	-644	-2 945	-2 969	24	-2 361
- Regionstyrelsen och regionkansliet	-85	-116	31	-101	-435	-464	29	-327
- Hälsovalsenheten	-441	-479	38	-442	-1904	-1917	13	-1 747
- Tandvårdsenheten	-59	-60	1	-60	-243	-242	-1	-239
- Regionstyrelsens gemensamma verksamhetskostnad	-51	-86	35	-41	-363	-346	-17	-48
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-1685	-1 586	-99	-1 685	-6718	-6341	-377	-6 267
Folktandvårdsnämnden	-8	0	-8	-10	-16	-1	15	-28
Forskning- och utbildningsnämnden	-25	-31	6	-25	-124	-124	0	-122
Servicenämnden	4	-12	16	4	17	-48	65	-29
Samhällsbyggnadsnämnden	-198	-157	-41	-148	-754	-629	-125	-681
Regionala tillväxtnämnden	-36	-36	0	-31	-145	-145	0	-130
Kulturnämnden	-24	-28	4	-26	-113	-113	0	-108
Gemensamma nämnden företagshälsovård samt tolk- och översättarservice	1	0	1	1	0	0	0	2
Summa verksamheter	-2610	-2 595	-15	-2 567	-10 812	-10 388	-424	-9 737
Regionstyrelsens finansförvaltning *	2 846	2 642	204	2 137	10 932	10 573	359	10 267
Resultat	236	47	189	-430	120	185	-65	530
+/- balanskravsjusteringar **	-163	-21	-142	344	130	-85	215	-68
Balanskravsresultat	73	26	47	-86	250	100	150	462

* Inklusiva 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	19	3
Byggnader	152	114	850	896	428
Inventarier	65	49	559	332	393
Finansiella	-	-	-	-	17
TOTALT	217	164	1 412	1 247	841

HR-statistik

Årsarbetare - tillsvidareanställda

Antal årsarbetare perioden 2021			Antal årsarbetare perioden 2020			Förändring		
Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
7 709	2 025	9 734	7 586	1 968	9 555	123	57	180

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 %	2,7 %	2,1 %	2,5 %	0,4 %	0,3 %	0,4 %
Långtidssjukfrånvaro	4,0 %	2,0 %	3,6 %	3,6 %	1,4 %	3,1 %	0,5 %	0,6 %	0,5 %
Sjukfrånvaro totalt	7,1 %	4,4 %	6,5 %	6,2 %	3,5 %	5,7 %	0,9 %	0,9 %	0,9 %

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	66392	29801	96193	53298	24301	77599	13094	5500	18594
Fyllnadstid	8707	2074	10781	10495	3107	13602	-1789	-1033	-2821
Enkel övertid	4814	1387	6201	4699	1064	5763	115	323	438
Kvalificerad övertid	30275	8984	39259	21651	7183	28834	8624	1801	10425
Arbetad tid under jour o beredskap	14446	21049	35495	13097	20207	33304	1350	842	2191