



Region Örebro län

Periodrapport

Region Örebro län

Nov 2022

Ekonomi

- Periodens justerade balanskravsresultat 351 mnkr (617 mnkr föregående år)
- Periodens resultat -123 mnkr (759 mnkr föregående år)
- Justerad balanskravsprognos helår 300 mnkr (697 mnkr föregående år)
- Nettokostnadsutveckling, justerat för jämförelsestörande poster 7,3 % (4,4 %)
- Lönekostnadsutveckling 1,8 % (5,3 %)
- Utveckling skatter och statsbidrag 5,5 % (6,2 %)

Omvärldsanalys

SKR skriver i sin senaste ekonomirapport från december att Sverige går in i en lågkonjunktur 2023, med negativ tillväxt, minskad efterfrågan av arbetskraft och stigande arbetslöshet som följd. De negativa konjunkturutsikterna och den höga inflationen har kommit snabbt och ger ett bekymmersamt läge i de flesta kommuner och regioner. De senaste åren har de ekonomiska resultaten varit rekordhög i sektorn men till följd av inflationen väntas resultatet falla till ett underskott på 3 miljarder kronor 2023.

Även den globala konjunkturen försvagas nu i snabb takt sedan den varit inne i en period av återhämtning efter pandemin. Sverige har dock ett positivt utgångsläge med en hög sysselsättning och starka offentliga finanser. SKR bedömer att det kommunala skatteunderlaget hålls uppe relativt väl de kommande åren men urholkas av pris- och löneökningar.

Resultatanalys

Resultatet per november uppgår till -123 mnkr. Föregående år var resultatet för samma period +759 mnkr. Den stora resultatförsämringen beror framförallt på den negativa börsutveckling som varit under året, samt att de riktade statsbidragen är lägre i år.

I ovanstående resultat ingår realiserade värdeförändringar av finansiella tillgångar samt för 2021 även kostnader för förändrat livslängdsantagande vid beräkning av pensionsskulden. Om dessa poster exkluderas erhålls ett justerat **balanskravsresultat** på 351 mnkr, vilket är 266 mnkr lägre än föregående år.

Verksamhetens **intäkter** uppgår för perioden till 2 790 mnkr (3 129 mnkr föregående år), vilket innebär en minskning med -10,8 procent mellan åren. Minskningen beror framförallt på att de specialdestinerade statsbidragen avseende covid-19 är lägre än föregående år.

Den sålda värden har legat på en hög nivå under året och den totala ökningen jämfört med 2021 uppgår till 7,8 procent, vilket beror på ökade volymer samt ökat prisindex.

Patientavgifterna avseende hälso- och sjukvård har ökat med 5,5 procent jämfört med föregående år. Samtidigt har avgifterna för tandvården minskat med -5,2 procent vilket beror på hög sjukfrånvaro i början av året samt att färre behandlare är i tjänst. Detta gör att de totala patientavgifterna i princip är oförändrade mellan åren.

Trafikintäkterna är betydligt högre jämfört med ifjol tack vare ett ökat resande sedan pandemirestriktionerna släppte.

Verksamhetens **kostnader** inkl. avskrivningar uppgår till -12 840 mnkr (-12 804 mnkr föregående år). Föregående år ingår kostnader för förändrat livslängdsantagande vid beräkning av pensionsskulden om 311 mnkr. Exkluderas den jämförelsestörande posten uppgår ökningen mellan åren till 2,8 procent.

Lönekostnadsökningen uppgår till 1,8 procent (5,3 procent). Den låga lönekostnadsökningstakten förklaras bland annat av mindre arbetad tid på grund av högre sjukfrånvaro samt större möjlighet till semester jämfört med 2021.

Kostnaderna för inhyrd personal är högre än föregående år. Ökningen mellan åren uppgår till 8 mnkr vilket motsvarar 4,9 procent. Inom Hälso- och sjukvårdsförvaltningen motsvarar det 3,0 procent av

den egna personalkostnaden. Måttet på oberoende av inhyrd personal är 2,0 procent av den egna personalkostnaden.

Kostnaderna för läkemedel fortsätter att öka och är totalt sett 8,8 procent högre än föregående år. Kostnaderna för köpt vård har minskat med 6 mnkr vilket motsvarar -1,3 procent.

Trafikkostnaderna har ökat sedan ifjol. Det beror dels på högre bränslekostnader och dels på att antalet serviceresor har ökat till följd av att restriktionerna under pandemin har tagits bort.

Nettokostnaden för perioden är 10 050 mnkr (9 675 mnkr föregående år). Justerat för de jämförelsestörande pensionskostnaderna föregående år blir ökningen mellan åren 7,3 procent (4,4 procent).

Skatteintäkterna har ökat med 431 mnkr eller 6,1 procent jämfört med föregående år. **Generella statsbidrag och utjämning** har ökat med 113 mnkr eller 4,0 procent. Totalt sett är ökningen för skatter och statsbidrag 5,5 procent mellan åren (6,2 procent föregående år).

Finansnettot, exklusive orealiserade värdeförändringar i pensionsmedelsportföljen är 124 mnkr lägre än föregående år. Skillnaden mellan åren beror på lägre reavinster i år samt en högre finansiell kostnad på pensionsskulden.

Helårsprognos

Balanskravsresultatet prognostiseras till 300 mnkr för helår 2022 vilket innebär ett resultat som är 100 mnkr högre än budgeterat. För helår 2021 uppgick balanskravsresultatet (justerat för jämförelsestörande poster) till 697 mnkr.

Verksamheternas nettokostnader prognostiseras uppgå till 8,3 procent under året vilket främst förklaras av att intäkterna avseende riktade statsbidrag för covid-19 har minskat i år.

Lönekostnaderna beräknas öka med 2,6 procent för helår 2022, vilket är mindre än ökningstakten för 2021 (4,9 procent).

Skatteunderlaget har ökat under året och innebär att prognosen för årets skatteintäkter förväntas överstiga budget med 283 mnkr. Skatteintäkter och generella statsbidrag prognostiseras sammantaget bli 5,3 procent högre än för helår 2021.

Det prognostiserade balanskravsresultatet uppgår till 2,6 procent av skatter och statsbidrag och uppfyller därmed kravet för god ekonomisk hushållning för det enskilda året. God ekonomisk hushållning, enligt fullmäktiges definition, innebär att balanskravet ska vara 1,25 procent av skatter och generella statsbidrag för mandatperioden 2019-2022.

Investeringar

Materiella investeringar uppgår till 835 mnkr (778 mnkr föregående år). Årets investeringsbudget är 2 169 mnkr, inklusive överförda investeringsmedel från 2021 års budget om 1 145 mnkr. Helårsprognosen för investeringar uppgår till 976 mnkr. Att prognosen ligger under budgeterad nivå beror i huvudsak på att budgeten avser projekt som löper över flera år.

Likviditet och övriga finansiella tillgångar

I november fortsatte den positiva utveckling som inleddes i oktober på de finansiella marknaderna. Bidragande orsak till uppgångarna var ett lägre inflationsutfall än förväntat, vilket gav stöd till tesen om att inflationstrycket, åtminstone i USA, har toppat ut. Stockholmsbörsen steg 7,3 procent under månaden och den globala börsen avkastade 2,5 procent, mätt i svenska kronor. För pensionsmedelsportföljen innebar det en månadsavkastning på +2,3 procent. Totalt uppgår avkastningen under året till -7,1 procent. Marknadsvärdet steg med 117 mnkr under månaden och uppgår per sista november till 5 123 mnkr.

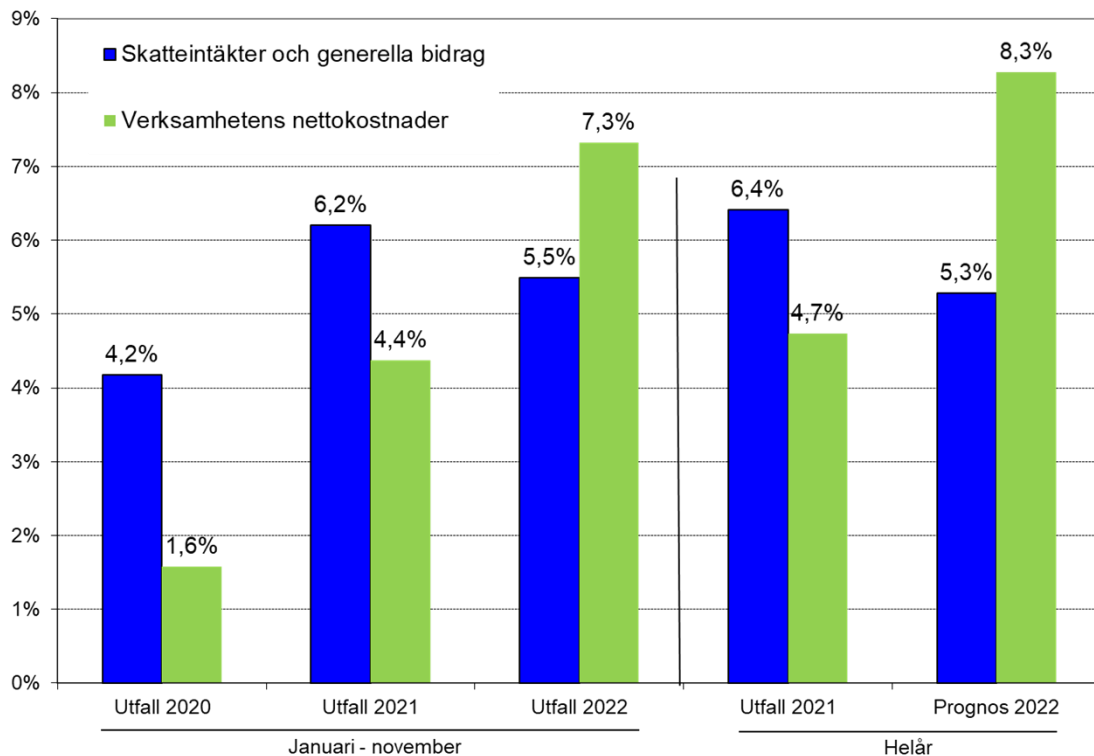
Den disponibla likviditeten, inklusive inlåning från koncernbolagen och checkräkningskredit om 1 000 mnkr, uppgår till 1 028 mnkr. Under månaden upptogs ett lån för Campus USÖ etapp 3 om 71,5 mnkr. Den beslutade låneramen uppgår till 2 874 mnkr, varav 1 962 mnkr har upplånats.

Pensionsportföljen	mnkr
Placerat t.o.m. 2021	3 877
Placerat enligt budget 2022	577
Återinvesterat reavinst, utdelning	79
Totalt placerat	4 533
Marknadsvärde	5 123
Övervärde	591
Värdereglering 2022	-367
Avkastning 2022 i procent	-7,1%

Likviditet	mnkr
Tillgängliga likvida medel	-58
Saldo koncernbolag	86
Checkräkningskredit	1 000
Disponibel likviditet	1 028

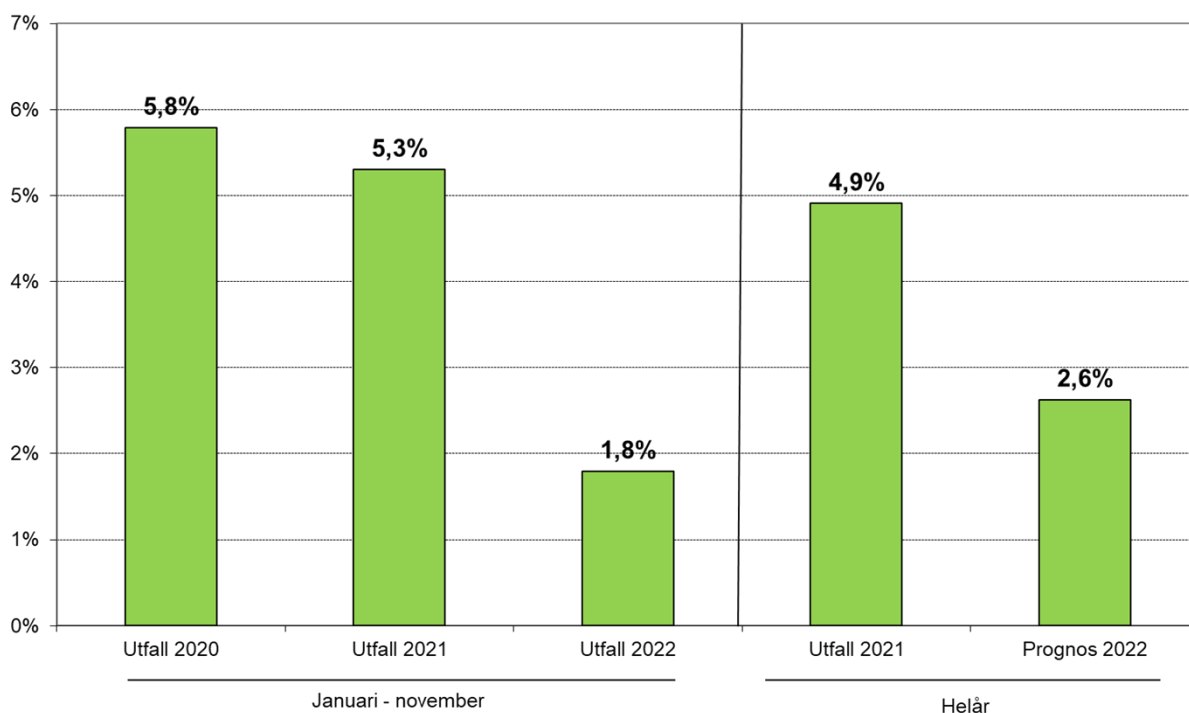
Utveckling av nettokostnader respektive skatteintäkter och generella bidrag

(Jämfört med föregående år justerat för jämförelsestörande poster)



Lönekostnadsutveckling

(Justerat för jämförelsestörande poster)



Resultaträkning

Belopp i mnkr	Utfall ack 2022	Utfall ack 2021	Prognos 2022	Budget 2022	Utfall 2021
Verksamhetens intäkter	2 790	3 129			3 598
Verksamhetens kostnader	-12 404	-12 398	-10 561		-13 661
Avskrivningar	-436	-406	-479		-444
Verksamhetens nettokostnader	-10 050	-9 675	-11 040	-10 747	-10 507
Skatteintäkter	7 535	7 104	8 217	7 934	7 770
Generella statsbidrag och utjämning	2 928	2 815	3 191	3 034	3 065
Verksamhetens resultat	413	244	368	221	328
Finansiella intäkter	170	620	174	222	717
Finansiella kostnader	-706	-105	-716	-137	-119
Periodens/ årets resultat	-123	759	-174	306	926
Jämförelsestörande poster					
I verksamhetens kostnader ingår jämförelsestörande poster av förändrat livslängdsantagande vid beräkning av pensionskulden	0	311	0	0	311
Periodens/ årets resultat justerat för jämförelsestörande poster	-123	1 070	-174	306	1 237
Justerat balanskravsresultat *	351	617	300	200	697

* se separat tabell, "Justerat balanskravsresultat".

Driftredovisning

Belopp i mnkr	Utfall ack 2022	Budget ack 2022	Budget-avvikelse ack 2022	Utfall ack 2021	Prognos 2022	Budget 2022	Prognos budget-avvikelse 2022	Budget-avvikelse 2021
Regionfullmäktige	-12	-17	5	-12		-18		4
Regionstyrelsen, varav	-2 367	-2 677	310	-2 636		-2 922		63
- Regionstyrelsen och regionkansliet	-268	-320	52	-326		-349		118
- Hälsovalsenheten	-1 761	-1 809	48	-1 699		-1 973		53
- Tandvårdsenheten	-219	-226	7	-216		-247		5
- Regionstyrelsens gemensamma verksamhetskostnad	-119	-322	203	-395		-353		-113
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-6 658	-6 161	-497	-6 036		-6 702		-69
Folkvandvårdsnämnden	-16	0	-16	-16		0		-14
Forskning- och utbildningsnämnden	-114	-122	8	-104		-132		0
Servicenämnden	-17	-44	27	62		-50		33
Samhällsbyggnadsnämnden	-646	-599	-47	-715		-652		-106
Regionala tillväxtnämnden	-125	-140	15	-126		-153		8
Kulturnämnden	-104	-107	3	-101		-117		1
Gemensamma nämnden företagshälsovård samt tolk- och översättarservice	7	0	7	7		0		-5
Summa verksamheter	-10 052	-9 867	-185	-9 677	-11 040	-10 746	-294	-85
Regionstyrelsens finansförvaltning	9 929	10 131	-202	10 436	10 866	11 052	-186	826
Resultat	-123	264	-387	759	-174	306	-480	741
Jämförelsestörande poster								
I verksamhetens kostnader ingår jämförelsestörande poster av förändrat livslängdsantagande vid beräkning av pensionsskulden	0	0	0	311	0	0	0	311
Periodens/ årets resultat justerat för jämförelsestörande poster	-123	264	-387	1 070	-174	306	-480	1 052
Justerat balanskravsresultat *	351	167	-387	1 070	-174	306	-480	1 052

* se separat tabell, "Justerat balanskravsresultat".

Justerat balanskravsresultat

(mnkr)	Utfall ack 2022	Utfall ack 2021	Prognos 2022	Utfall 2021
= Periodens/årets resultat enligt resultaträkningen	-123	759	-174	926
- Samtliga realisationsvinster	-1	0	-1	0
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0	0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0	0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	367	-494	367	-581
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	108	41	108	41
= Periodens/årets resultat efter balanskravsjusteringar	351	306	300	386
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0	-169
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0	0
= Balanskravsresultat	351	306	300	217

+ jämförelsestörande post avs förändrat livslängdsantagande vid beräkning av pensionskulden	0	311	0	311
+ reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0	169
= Justerat balanskravsresultat	351	617	300	697

Investeringar

Belopp i mnkr	Utfall ack 2022	Utfall ack 2021	Prognos 2022	Budget 2022	Utfall 2021
Immateriella	0	2	11	22	3
Byggnader	558	499	610	1 436	549
Inventarier	277	277	355	711	336
Finansiella	0	0	0	0	0
Investeringsbidrag	0	0	0	0	-9
TOTALT	835	778	976	2 169	879

HR-statistik

Årsarbetare - tillsvidareanställda

Antal årsarbetare perioden 2022			Antal årsarbetare perioden 2021			Förändring		
Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
7 881	2 115	9 996	7 742	2 046	9 788	139	69	208

Antalet tillsvidareanställda är 208 fler än jämförelseperioden föregående år. Den största ökningen utgörs av undersköterskor/skötare, 54,3 personer, och gruppen "Biträdespersonal inom Hälso- och sjukvård" vilken har ökat med 28,8 personer. Gruppen handläggare har också ökat, med 50 personer främst inom Regionservice och Hälso- och sjukvården. Ökningarna beror på tidigare redovisade förstärkningar inom IT och fastigheter hos Regionservice och på Hälso- och sjukvårdens organisationsförändring. Den största minskningen finns hos gruppen specialistsjuksköterskor/barnmorskor som är 10,4 stycken färre än föregående år. Hos Folk tandvården är tandhygienisterna 7,5 stycken färre än vid samma mätning föregående år.

Sjukfrånvaro (föregående period)

Sjukfrånvaro i procent	Utfall ack, fg månad, 2022			Utfall ack, fg månad, 2021			Förändring		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Korttidssjukfrånvaro	3,4 %	2,6 %	3,2 %	2,7 %	2,0 %	2,5 %	0,8 %	0,6 %	0,7 %
Långtidssjukfrånvaro	4,0 %	2,1 %	3,5 %	3,8 %	1,9 %	3,4 %	0,1 %	0,1 %	0,1 %
Sjukfrånvaro totalt	7,4 %	4,7 %	6,8 %	6,5 %	3,9 %	6,0 %	0,9 %	0,7 %	0,8 %

Sjukfrånvaron är 0,8 procentenheter högre än föregående år för oktober och är nu totalt 6,8 procent.

Det är korttidsfrånvaron med 3,2 procent mot föregående års 2,5 procent som står för den största ökningen och kan kopplas till det höga smittspridningsläget med covid, förkylningar och influensa som förekommit sedan början av hösten.

Långtidsfrånvaron har ökat med 0,1 procentenheter mot föregående år. Ökningen finns inom flera förvaltningar men det är ökningen om 0,2 procentenheter inom hälso- och sjukvården som får genomslag.

Extratid (föregående period)

Extratid i timmar	Utfall ack, fg månad, 2022			Utfall ack, fg månad, 2021			Förändring		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Timtid	323 763	135 144	458 907	373 166	156 784	529 949	-49 402	-21 640	-71 042
Fyllnadstid	49 062	14 232	63 294	41 255	12 181	53 436	7 807	2 051	9 858
Enkel övertid	24 608	6 032	30 640	24 431	5 926	30 358	177	105	282
Kvalificerad övertid	181 995	54 336	236 331	174 780	52 265	227 044	7 215	2 072	9 286
Arbetad tid under jour o beredskap	75 854	99 798	175 652	76 861	101 871	178 731	-1 007	-2 073	-3 079

Förekomsten av timtid fortsätter minska och är 13,4 procent lägre i jämförelse med föregående år, detta är fortfarande en följd av minskade vaccinationsarbetet. Även arbetad tid under jour och beredskap fortsätter minska, -1,7 procent, och beror på att de särskilda jourlinjer som upprättades med anledning av Covid har upphört.