



Region Örebro län

Periodrapport

Region Örebro län

April 2023

Ekonomi

- **Periodens balanskravsresultat -354 mnkr (138 mnkr föregående år)**
- **Periodens resultat -322 mnkr (-266 mnkr föregående år)**
- **Balanskravsprognos helår -1 000 mnkr (300 mnkr föregående år)**
- **Nettokostnadsutveckling 14,9% (7,0%)**
- **Lönekostnadsutveckling 4,4% (3,4%)**
- **Utveckling skatter och statsbidrag 2,7% (5,1%)**

Omvärldsanalys

Enligt den senaste Ekonomirapporten från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) förväntas nästan alla regioner redovisa underskott både i år och nästa år. Orsakerna till de historiskt låga resultaten är den höga inflationen, ökade pensionskostnader och stigande räntekostnader.

Inflationen, mätt som KPI kom i april in på 10,5 procent, vilket var en marginell minskning från 10,6 procent föregående månad. Även om inflationstoppen bedöms vara passerad ligger den fortsatt mycket över inflationsmålet om 2,0 procent. Hur snabbt inflationen dämpas är avgörande för den ekonomiska utvecklingen.

Riksbanken höjde som väntat styrräntan med 0,25 procent till 3,5 procent i april. De flesta prognoser spår en ytterligare höjning av styrräntan om 0,25 procent i juni för att därefter ligga kvar på 3,75 procent en bit in i 2024.

Den strukturella kompetensbristen som råder på arbetsmarknaden bidrar till att dämpa konjunkturedgången. SKR bedömer att arbetslösheten tillfälligt ökar till 9,0 procent 2024 innan den faller tillbaka igen. Tack vare den starka arbetsmarknaden utvecklas skatteunderlaget relativt väl i nominella termer, trots lågkonjunkturen. Realt sett minskar dock skatteunderlaget med 2,5 procent i år till följd av att priser, pensioner och löner ökar i snabbare takt än skatteintäkterna. Det är första gången sedan 2004 som skatteunderlaget urholkas i reala termer. Under förutsättning att inflationen går ner under 2,0 procent i juni 2024 sker dock en relativt kraftig förstärkning av det reala skatteunderlaget 2025.

Resultatanalys

Resultatet per april uppgår till -322 mnkr. Föregående år var resultatet för samma period -266 mnkr. I resultatet ingår realiserade värdeförändringar av finansiella tillgångar. Exkluderas dessa poster erhålls ett **balanskravsresultat** på -354 mnkr, i jämförelse med 138 mnkr föregående år.

Verksamhetens **intäkter** uppgår per april till 1 025 mnkr (1 107 mnkr föregående år) vilket är en minskning om 82 mnkr, eller -7,4 procent. De lägre intäkterna i år beror framförallt på att regionen i inledningen av 2022 erhöll specialdestinerade statsbidrag avseende covid-19 vilka inte betalats ut i år.

Den sålda vården har ökat med 43 mnkr (19,4 procent) sedan föregående år och uppgår till 262 mnkr. Ökningen beror främst på prisuppräknning samt till viss del av ökade volymer.

Patientavgifterna inom såväl hälso- och sjukvård samt folktandvården har ökat sedan föregående år med totalt 6 mnkr och uppgår per april till 92 mnkr. Ökningen är störst inom hälso- och sjukvården och motsvarar 5 mnkr (14,2 procent) medan ökningen inom folktandvården är 1 mnkr (2,0 procent).

Trafikintäkterna och intäkterna för serviceresor har tack vare ett ökat resande jämfört med föregående år ökat med 24,7 procent. De totala intäkterna uppgår till 172 mnkr för perioden.

Verksamhetens **kostnader** inklusive avskrivningar uppgår till -5 214 mnkr (-4 752 mnkr föregående år). Ökningen mellan åren motsvarar 462 mnkr eller 9,7 procent.

Lönekostnadsökningen uppgår till 4,4 procent i jämförelse med 3,4 procent föregående år. Ökningen är främst ett resultat av lönerörelsen och att Region Örebro län har ökat i antalet anställda.

Kostnaderna för inhyrd personal fortsätter att öka och är 20 mnkr högre än föregående år, vilket motsvarar 34,1 procent. Totalt uppgår kostnaderna till 78 mnkr under perioden vilket utgör 3,4 procent av den egna personalkostnaden inom Hälso- och sjukvårdsförvaltningen. Måttet på oberoende av inhyrd

personal är 2,0 procent av den egna personalkostnaden.

Även kostnaderna för läkemedel fortsätter att öka och uppgår per mars till 454 mnkr. Ökningen mellan åren är 35 mnkr (8,2 procent). Kostnaderna för den köpta vården minskar däremot med 8 mnkr (-4,7 procent) i jämförelse med ifjol och uppgår totalt till 168 mnkr.

Kostnaderna för trafik har ökat i jämförelse med samma period föregående år och beror framförallt på högre bränslepriser men även högre tågstämplatser samt ökade kostnader inom serviceresor.

Nettokostnaden för perioden är -4 189 mnkr (-3 645 mnkr föregående år) vilket är en ökning om 544 mnkr eller 14,9 procent. Den exceptionellt höga nettokostnadsökningen är ett resultat av dels lägre intäkter i form av statsbidrag och dels höga inflationsdrivna kostnadsökningar.

Skatteintäkterna har ökat med 114 mnkr eller 4,2 procent jämfört med föregående år. **Generella statsbidrag och utjämning** har däremot minskat med 13 mnkr eller 1,2 procent. Totalt sett är ökningen för skatter och statsbidrag 2,7 procent mellan åren (5,1 procent föregående år).

Finansnettot, exklusive realiserade värdeförändringar i pensionsmedelsportföljen är 49 mnkr lägre än föregående år och beror på högre kostnader för pensionsskulden jämfört med samma period föregående år.

Helårsprognos

Balanskravsresultatet prognostiseras till -1 000 mnkr för 2023. Enligt beslut i verksamhetsplan med budget 2023 ingår ianspråktagande ur regionens resultatutjämningsfond med 155 mnkr, vilket innebär att det budgeterade balanskravsresultatet uppgår till 0 mnkr. Exkluderas denna post ligger prognosen för balanskravsresultatet 845 mnkr lägre än budget.

2022 uppgick balanskravsresultatet till 300 mnkr. Den kraftiga resultatförsämringen 2023 beror främst på inflationen som både påverkar det allmänna kostnadsläget men även kostnaderna för pensionerna. I år beräknas kostnaderna för pensionerna vara 900 mnkr högre än föregående år.

Verksamheternas nettokostnader prognostiseras till 12,8 procent under året vilket förklaras av lägre intäkter i form av statsbidrag samtidigt som kostnaderna är högre.

Lönekostnaderna beräknas öka med 5,1 procent under 2023 i jämförelse med 1,9 procent föregående år. Lönekostnadsökningstakten är en följd av att antalet anställda ökat sedan ifjol samt att årets lönerörelse prognostiseras bli 3,6 procent.

Skatteintäkter och generella statsbidrag förväntas överstiga budget med totalt 168 mnkr. Sammantaget prognostiseras ökningen för skatter och statsbidrag bli 1,9 procent vilket innebär en lägre ökningstakt än 2022 (5,3 procent).

Med ett prognostiserat balanskravsresultat om -1 000 mnkr lever Region Örebro län inte upp till balanskravet för 2023.

Investeringar

Materiella investeringarna har hittills i år gjorts med 203 mnkr (316 mnkr föregående år), vilket är en ökning med 70 mnkr sedan föregående månad. Årets investeringsbudget uppgår till 1 840 mnkr inklusive överförda investeringsmedel från 2022 års budget om 1 031 mnkr. Prognosen för investeringar ligger på 954 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

Stockholmsbörsen har under året avkastat 12,0 procent och den globala börsen 7,3 procent, vilket per april resulterat i en portföljavkastning på 3,6 procent. Marknadsvärdet har ökat med 714 mnkr sedan årsskiftet varav 515 mnkr avser årets beslutade avsättning och uppgår till 5 771 mnkr.

Den disponibla likviditeten, inklusive inlåning från koncernbolagen och checkräkningskredit om 1 000 mnkr, uppgår till 968 mnkr. Per april har nyupplåning för egna lokaler skett om 250 mnkr. Den totala

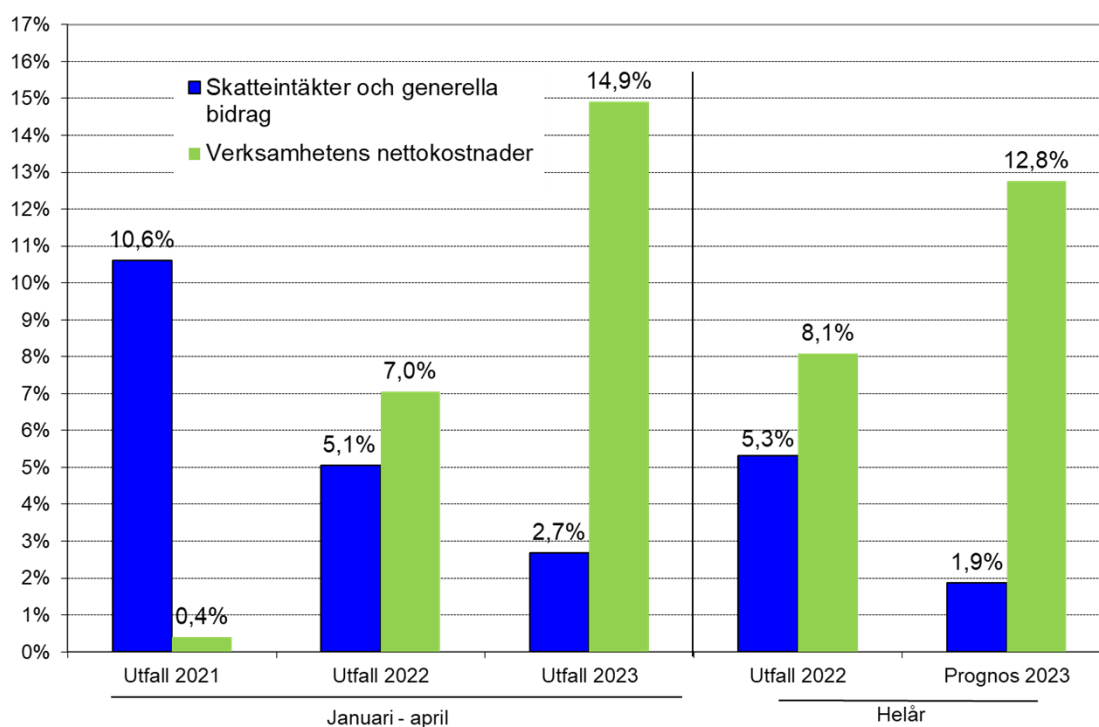
skuldportföljen, inklusive lån för externa hyresgäster, uppgår till 2 207 mnkr vilket gör att det kvarstår en outnyttjad låneram om totalt 1 168 mnkr.

De höga investeringsnivåerna, vikande ekonomiskt resultat samt ett allmänt högre kostnadsläge i samhället påverkar likviditeten negativt. I maj genomfördes en nyupplåning om 200 mnkr och utifrån nuvarande prognoser på investeringar och statsbidrag bedöms ett ytterligare behov av upplåning om 300 mnkr under året.

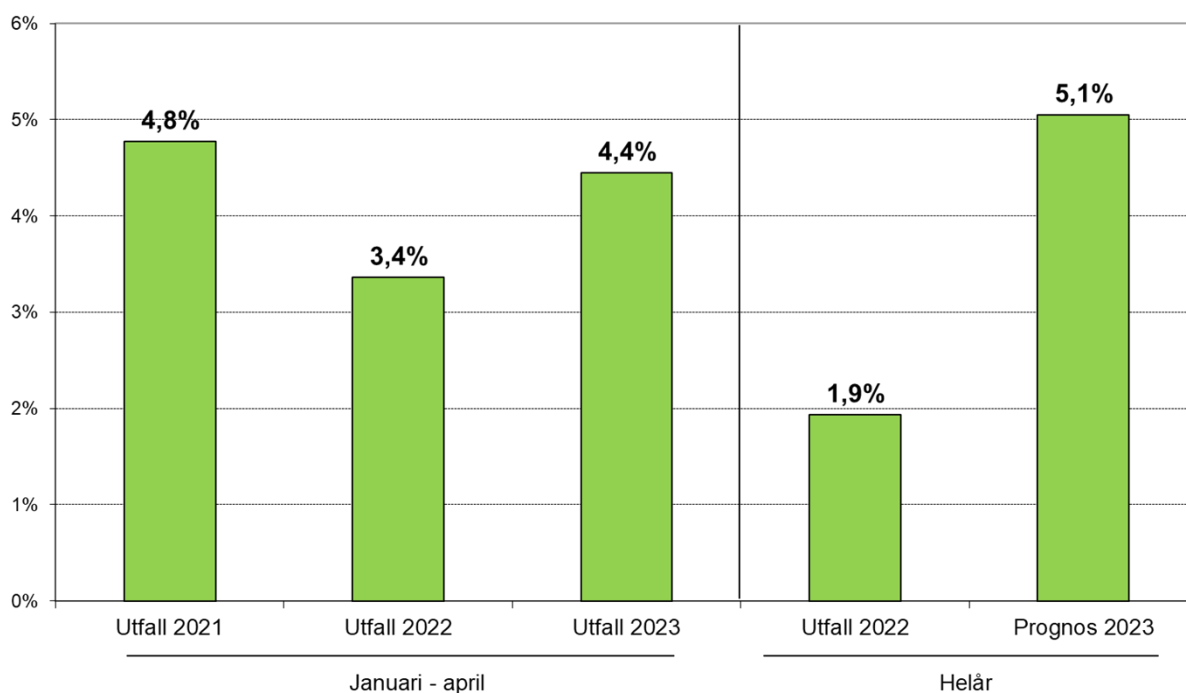
Pensionsportföljen	mnkr
Placerat t.o.m. 2022	4 538
Placerat enligt budget 2023	515
Återinvesterat reavinst, utdelning	162
Totalt placerat	5 215
Marknadsvärde	5 771
Övervärde	557
Värdereglering 2023	138
Avkastning 2023 i procent	3,6%

Likviditet	mnkr
Tillgängliga likvida medel	-193
Saldo koncernbolag	161
Checkräkningskredit	1 000
Disponibel likviditet	968

Utveckling av nettokostnader respektive skatteintäkter och generella bidrag



Lönekostnadsutveckling



Resultaträkning

Belopp i mnkr	Utfall ack 2023	Utfall ack 2022	Prognos 2023	Budget 2023	Utfall 2022
Verksamhetens intäkter	1 025	1 107			3 106
Verksamhetens kostnader	-5 053	-4 601	-11 934		-13 597
Avskrivningar	-161	-151	-492		-529
Verksamhetens nettokostnader	-4 189	-3 645	-12 426	-11 345	-11 020
Skatteintäkter	2 831	2 717	8 469	8 415	8 217
Generella statsbidrag och utjämning	1 051	1 064	3 156	3 043	3 193
Verksamhetens resultat	-307	136	-801	113	390
Finansiella intäkter	208	82	511	296	157
Finansiella kostnader	-223	-484	-678	-638	-792
Periodens/ årets resultat	-322	-266	-968	-229	-245
Balanskravsresultat *	-354	138	-1 000	-155	300

* se separat tabell, "Balanskravsresultat".

Driftredovisning

Belopp i mnkr	Utfall ack 2023	Budget ack 2023	Budget-avvikelse ack 2023	Utfall ack 2022	Prognos 2023	Budget 2023	Prognos budget-avvikelse 2023	Budget-avvikelse 2022
Regionfullmäktige	-5	-6	1	-4		-19		4
Regionstyrelsen, varav	-939	-1 054	115	-877		-3 153		321
- Regionstyrelsen och regionkansliet	-109	-132	23	-97		-389		62
- Hälsovalsenheten	-679	-693	14	-652		-2 078		45
- Tandvårdsenheten	-85	-87	2	-79		-261		7
- Regionstyrelsens gemensamma verksamhetskostnad	-66	-142	76	-49		-425		207
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-2 832	-2 488	-344	-2 451		-7 221		-600
Folk tandvårdsnämnden	-19	-6	-13	-7		0		-20
Servicenämnden	-30	-38	8	1		-52		21
Kollektivtrafiknämnden	-269	-225	-44	-229		-678		-41
Regionala tillväxt-nämnden	-57	-56	-1	-45		-157		13
Kulturnämnden	-37	-41	4	-36		-122		1
Gemensamma nämnden företagshälsovård samt tolk- och översättarservice	1	0	1	2		0		3
Summa verksamheter	-4 187	-3 914	-273	-3 646	-12 448	-11 402	-1 046	-298
Regionstyrelsens finansförvaltning	3 865	3 723	142	3 380	11 480	11 173	307	-253
Resultat	-322	-191	-131	-266	-968	-229	-739	-551
Balanskravsresultat *	-354	-166	-188	138	-1 000	-155	-845	100

* se separat tabell, "Balanskravsresultat".

Balanskravsresultat

(mnkr)	Utfall ack 2023	Utfall ack 2022	Prognos 2023	Utfall 2022
= Periodens/årets resultat enligt resultaträkningen	-322	-266	-968	-245
- Samtliga realisationsvinster	0	0	0	-1
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0	0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0	0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-138	402	-138	438
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	106	2	106	108
= Periodens/årets resultat efter balanskravsjusteringar	-354	138	-1 000	300
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0	0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0	0
= Balanskravsresultat	-354	138	-1 000	300

Investeringar

Belopp i mnkr	Utfall ack 2023	Utfall ack 2022	Prognos 2023	Budget 2023	Utfall 2022
Immateriella	1	0	14	27	0
Byggnader	128	220	421	1 036	619
Inventarier	74	96	519	777	340
Finansiella	0	0	0	0	0
Investeringsbidrag	0	0	0	0	-2
TOTALT	203	316	954	1 840	957

HR-statistik

Årsarbetare - tillsvidareanställda

Antal årsarbetare perioden 2023			Antal årsarbetare perioden 2022			Förändring		
Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
8 009	2 159	10 168	7 853	2 079	9 933	156	79	235

Antalet tillsvidareanställda årsarbetare har ökat med 235 fler årsarbetare än vid samma tidpunkt föregående år. Den största ökningen har skett inom gruppen undersköterskor/skötare/ambulanssjukvårdare som ökat med 79,5 årsarbetare. Under året har det skett valideringsinsatser av sjukvårdsbiträden till undersköterskor vilket påverkar ökningen.

Den största procentuella förändringen finns i gruppen Biträdespersonal inom Hälso- och sjukvården som har ökat med 23,5 årsarbetare, motsvarande 29,9 procent. Ökningen av biträdespersonal är en del i arbetet med att frigöra mer tid till andra grupper för patientnära vård.

Vad gäller sjuksköterskegrupperna har antalet specialutbildade sjuksköterskor/barnmorskor minskat med 10,4 årsarbetare medan allmänsjuksköterskorna är 14,9 årsarbetare fler än föregående år. En trolig anledning till minskningen av specialistsköterskor är pensionsavgångar och övrig personrörlighet samt att utbildning av nya specialistsjuksköterskor/barnmorskor sker i lägre takt än avgång.

Sjukfrånvaro (föregående period)

Sjukfrånvaro i procent	Utfall ack, fg månad, 2023			Utfall ack, fg månad, 2022			Förändring		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Korttidssjukfrånvaro	3,4 %	2,6 %	3,2 %	4,8 %	3,7 %	4,6 %	-1,4 %	-1,2 %	-1,4 %
Långtidssjukfrånvaro	4,2 %	2,2 %	3,8 %	4,1 %	2,2 %	3,7 %	0,1 %	0,0 %	0,1 %
Sjukfrånvaro totalt	7,6 %	4,8 %	7,0 %	8,9 %	5,9 %	8,3 %	-1,3 %	-1,2 %	-1,3 %

Den totala sjukfrånvaron har minskat med 1,3 procentenheter jämfört med samma tidpunkt föregående år. Minskningen avser korttidsfrånvaron som påverkades av att smittspridningen i början av 2022 var mycket hög och i år återgått till mer normala nivåer.

Extratid (föregående period)

Extratid i timmar	Utfall ack, fg månad, 2023			Utfall ack, fg månad, 2022			Förändring		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Timtid	97 729	39 138	136 867	110 134	48 365	158 500	-12 405	-9 227	-21 632
Fyllnadstid	16 877	4 406	21 283	16 392	4 382	20 774	485	24	509
Enkel övertid	8 605	2 323	10 928	7 466	1 830	9 296	1 139	493	1 632
Kvalificerad övertid	47 842	16 316	64 158	52 980	15 299	68 278	-5 138	1 017	-4 120
Arbetad tid under jour o beredskap	22 970	28 415	51 385	21 208	29 470	50 678	1 762	-1 055	707

Timtiden har minskat med 21.632 timmar, motsvarande 13,7% jämfört med föregående år vid samma mätperiod. Minskningen förklaras av att arbetet med vaccinationer mot Covid har trappats ner och ingår i ordinarie verksamhet.

Att antalet timmar med enkel övertid har ökat något och antalet timmar med kvalificerad övertid minskat visar på en återgång till mer avtalsenliga villkor i samband med extraarbete. Under pandemitiden, och till viss del även efter, har kvalificerad övertid använts som ersättning i svårbemannade situationer.