



Region Örebro län

Periodrapport

Region Örebro län

Sep 2022

Ekonomi

- Periodens justerade balanskravsresultat 426 mnkr (692 mnkr föregående år)
- Periodens resultat -261 mnkr (673 mnkr föregående år)
- Justerad balanskravsprognos helår 325 mnkr (697 mnkr föregående år)
- Nettokostnadsutveckling (justerat för jämförelsestörande poster) 7,6 % (1,2 %)
- Lönekostnadsutveckling 1,4 % (5,3 %)
- Utveckling skatter och statsbidrag 5,1 % (6,6 %)

Omvärldsanalys

Inflationen har både i Sverige och globalt fortsatt att stiga och senaste inflationssiffran för svensk del uppgår enligt KPIF till 9,7 procent. De höga energipriserna i Europa till följd av kriget i Ukraina bidrar till inflationen men prisuppgångar sker på bred front i ekonomin. Köpkraften för företag, hushåll och kommuner urholkas vilket har en negativ påverkan på ekonomin.

För att stävja inflationen så har Riksbanken tvingats till historiskt snabba räntehöjningar. För närvarande är styrräntan på 1,75 procent efter den senaste räntehöjningen i september på en hel procentenhet, och fler höjningar är att vänta. Riksbankens senaste prognos är att styrräntan är uppe i 2,5 procent vid årsskiftet.

Samtidigt viker den globala konjunkturen och det mesta tyder på att högkonjunkturen började mattas av under sommaren. I Konjunkturinstitutets senaste rapport per september spås därför att svensk ekonomi går in i en lågkonjunktur nästa år. Arbetsmarknaden är än så länge stark och antalet sysselsatta har ökat under året. Den kommande lågkonjunkturen leder dock till att efterfrågan på arbetskraft blir lägre och arbetslösheten förväntas öka nästa år.

Resultatanalys

Resultatet per september uppgår till -261 mnkr. Föregående år var resultatet för samma period 673 mnkr. Den stora resultatförsämringen förklaras framförallt av den negativa börsutvecklingen under året samt att de riktade statsbidragen är lägre i år. Om reavinster och orealiserade värdeförändringar av finansiella tillgångar, samt för 2021 även kostnader för förändrat livslängdsantagande vid beräkning av pensionsskulden exkluderas, erhålls ett justerat **balanskravsresultat*** på 426 mnkr, vilket är 266 mnkr lägre än motsvarande siffra föregående år.

Verksamhetens **intäkter** uppgår för perioden till 2 260 mnkr (2 563 mnkr), vilket innebär en minskning med 11,8 procent. Minskningen beror framförallt på att de specialdestinerade statsbidragen avseende covid-19 är lägre än föregående år.

Den sålda värden visar ett överskott för perioden om 5,5 procent vilket beror på ökade volymer samt ökat prisindex.

Patientavgifterna avseende hälso- och sjukvård har ökat jämfört med föregående år. För tandvården har avgifterna däremot minskat vilket beror på hög sjukfrånvaro i början av året samt att färre behandlare är i tjänst.

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

Verksamhetens **kostnader** inkl. avskrivningar uppgår till 10 349 mnkr (10 393 mnkr föregående år). För 2021 ingår kostnader för förändrat livslängdsantagande vid beräkning av pensionsskulden om 311 mnkr. Exkluderas den jämförelsestörande posten uppgår ökningen mellan åren till 2,6 procent.

Lönekostnadsökningen uppgår till 1,4 procent (5,3 procent). Den låga lönekostnadsökningstakten förklaras bland annat av minskad arbetad tid på grund av ökad sjukfrånvaro samt större möjlighet till semester jämfört med 2021.

Kostnaderna för inhyrd personal är högre än föregående år. Ökningen mellan åren är 4,2 procent eller

5 mnkr. Inom Hälso- och sjukvårdsförvaltningen motsvarar det 2,9 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 8,4 procent högre än föregående år.

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

Nettokostnaden för perioden är 8 089 mnkr (7 830 mnkr föregående år) och justerat för de jämförelsestörande pensionskostnaderna blir ökningen mellan åren 7,6 procent (1,2 procent).

Skatteintäkterna har ökat med 342 mnkr eller 5,9 procent jämfört med föregående år. **Generella statsbidrag och utjämning** har ökat med 75 mnkr eller 3,2 procent. Sammantaget är ökningen för skatter och statsbidrag 5,1 procent (6,6 procent).

Finansnettot, exklusive orealiserade värdeförändringar i pensionsmedelsportföljen uppgår till -41 mnkr, jämfört med 72 mnkr för samma period föregående år. Skillnaden mellan åren beror på lägre reavinster i år samt högre finansiell kostnad på pensionsskulden.

Helårsprognos

Balanskravsresultatet prognostiseras till 325 mnkr för helår 2022. Prognosen innebär ett resultat som är 125 mnkr högre än budgeterat. För helår 2021 uppgick balanskravsresultatet (justerat för jämförelsestörande poster) till 697 mnkr.

Verksamheternas helårsprognoser summeras till en budgetavvikelse om -242 mnkr.

De höga nivåerna av riktade statsbidrag som varit en följd av pandemin sjunker år 2022. Detta medför att verksamheternas nettokostnader förväntas öka under året och prognostiseras uppgå till en nettokostnadsutveckling på 7,8 procent.

Lönekostnaderna beräknas öka med 3,4 procent för helår 2022, vilket är minde än ökningstakten för 2021 (4,9 procent).

En gynnsam tillväxt i skatteunderlaget innebär att prognosen för årets skatteintäkter förväntas överstiga budget med 259 mnkr. Sammantaget prognostiseras skatteintäkter och generella statsbidrag bli 5,1 procent högre än för helår 2021.

Det prognostiserade balanskravsresultatet uppgår till 2,9 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 har hittills i år gjorts med 675 mnkr (616 mnkr föregående år). Årets investeringsbudget är 2 169 mnkr, inklusive överförda investeringsmedel från 2021 års budget om 1 145 mnkr. Prognosen är satt till 987 miljoner kronor för helåret 2022. 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 höga inflationen och kraftigt stigande räntor har fått nedgångarna på börsmarknaderna att fortsätta under september. Svenska börsen avkastade -7,3 procent under månaden vilket resulterade i en avkastning om -3,7 procent i pensionsmedelsportföljen. Totalt uppgår avkastningen under året till -11,2 procent. Marknadsvärdet i portföljen uppgår till 4 897 mnkr.

Den disponibla likviditeten, inklusive inlåning från koncernbolagen och checkräkningskredit om 1 000 mnkr, uppgår till 1 132 mnkr. Under månaden såldes de sista 100 mnkr som var placerade som överlikviditet i korträntefond. Ingen upplåning har hittills skett under året. Den beslutade låneramen uppgår till 2 874 mnkr, varav 1 894 mnkr har upplånats. Årets kvarvarande upplåning uppgår därmed till

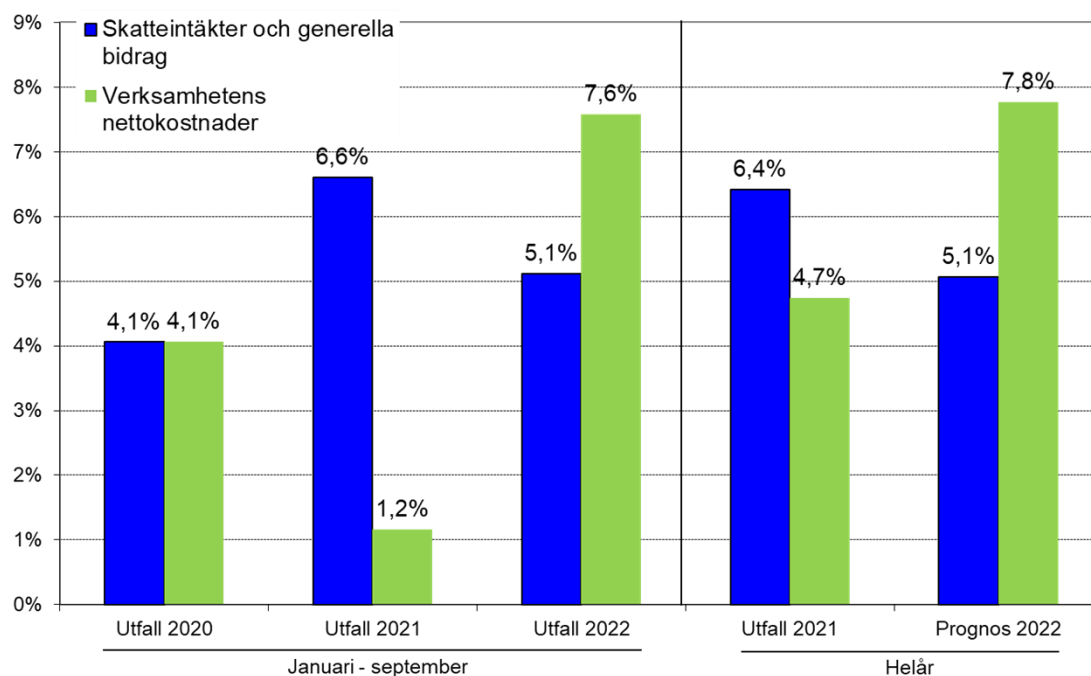
980 mnkr. Under hösten kommer lån för Campus USÖ, som hyrs av Örebro universitet, att upptas.

Pensionsportföljen	mnkr
Placerat t.o.m. 2021	3 877
Placerat enligt budget 2022	577
Återinvesterat reavinst, utdelning	74
Totalt placerat	4 528
Marknadsvärde	4 897
Övervärde	369
Värdereglering 2022	-580
Avkastning 2022 i procent	-11,2%

Likviditet	mnkr
Tillgängliga likvida medel	-14
Saldo koncernbolag	146
Checkräkningskredit	1 000
Disponibel likviditet	1 132

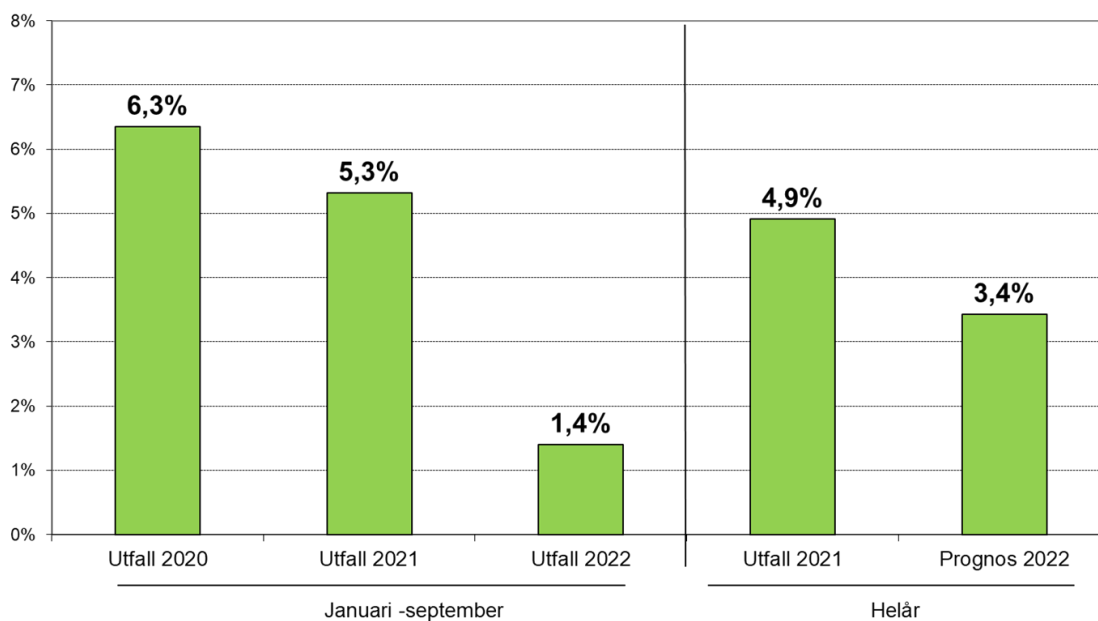
Utveckling av nettokostnader respektive skatteintäkter och generella bidrag

(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	2 260	2 563			3 598
Verksamhetens kostnader	-9 996	-10 063	-10 510		-13 661
Avskrivningar	-353	-330	-478		-444
Verksamhetens nettokostnader	-8 089	-7 830	-10 988	-10 747	-10 507
Skatteintäkter	6 160	5 818	8 193	7 934	7 770
Generella statsbidrag och utjämning	2 396	2 321	3 191	3 034	3 065
Verksamhetens resultat	467	309	396	221	328
Finansiella intäkter	108	447	120	222	717
Finansiella kostnader	-836	-83	-878	-137	-119
Periodens/ årets resultat	-261	673	-362	306	926
Jämförelsestörande poster I verksamhetens kostnader ingår jämförelsestörande poster avs. förändrat livslängdsantagande vid beräkning av pensionskulden	0	311	0	0	311
Periodens/ årets resultat justerat för jämförelsestörande poster	-261	984	-362	306	1 237
Justerat balanskravsresultat *	426	692	325	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	-9	-14	5	-9		-18		4
Regionstyrelsen, varav	-1 925	-2 186	261	-2 177		-2 922		63
- Regionstyrelsen och regionkansliet	-216	-262	46	-267		-349		118
- Hälsovalsenheten	-1 433	-1 480	47	-1 380		-1 973		53
- Tandvårdsenheten	-177	-185	8	-175		-247		5
- Regionstyrelsens gemensamma verksamhetskostnad	-99	-259	160	-355		-353		-113
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-5 373	-4 948	-425	-4 872		-6 702		-69
Folktandvårdsnämnden	-11	-1	-10	-9		0		-14
Forskning- och utbildningsnämnden	-81	-96	15	-73		-132		0
Servicenämnden	-2	-37	35	56		-50		33
Samhällsbyggnadsnämnden	-520	-489	-31	-583		-652		-106
Regionala tillväxtnämnden	-95	-115	20	-93		-153		8
Kulturnämnden	-81	-88	7	-79		-117		1
Gemensamma nämnden företagshälsovård samt tolk- och översätterservice	7	-2	9	7		0		-5
Summa verksamheter	-8 090	-7 976	-114	-7 832	-10 988	-10 746	-242	-85
Regionstyrelsens finansförvaltning	7 829	8 288	-459	8 505	10 626	11 052	-426	826
Resultat	-261	312	-573	673	-362	306	-668	741
Jämförelsestörande poster								
I verksamhetens kostnader ingår jämförelsestörande poster avseende förändrat livslängdsantagande vid beräkning av pensionsskulden	0	0	0	311	0	0	0	311
Periodens/ årets resultat justerat för jämförelsestörande poster	-261	312	-573	984	-362	306	-668	1 052
Justerat balanskravsresultat *	426	233	194	692	325	200	125	597

* se separat tabell, "Justerat balanskravsresultat".

Justerat balanskravsresultat

(mnkr)	Utfall ack 2022	Utfall ack 2021	Prognos 2022	Utfall 2021
= Periodens/årets resultat enligt resultaträkningen	-261	673	-362	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	580	-332	580	-581
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	108	40	108	41
= Periodens/årets resultat efter balanskravsjusteringar	426	381	325	386
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0	-169
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0	0
= Balanskravsresultat	426	381	325	217

+ jämförelsestörande post avs. förändrat livslängdsantagande vid beräkning av pensionsskulden	0	311	0	311
+ reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0	169
= Justerat balanskravsresultat	426	692	325	697

Investeringar

Belopp i mnkr	Utfall ack 2022	Utfall ack 2021	Prognos 2022	Budget 2022	Utfall 2021
Immateriella	0	2	12	22	3
Byggnader	457	410	570	1 436	549
Inventarier	218	204	405	711	336
Finansiella	0	0	0	0	0
Investeringsbidrag	0	0	0	0	-9
TOTALT	675	616	987	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
7 854	2 101	9 955	7 738	2 043	9 782	116	58	174

Antalet tillsvidareanställda har ökat med 173,7 sedan jämförelseperiod föregående år. Den största ökningen utgörs av undersköterskor. Gruppen handläggare har också ökat, främst inom Regionservice och Hälso- och sjukvården. Ökningen kan kopplas till förstärkningar inom IT och fastigheter inom Regionservice och till HS organisationsförändring.

Den största minskningen är av gruppen specialistsjuksköterskor/barnmorskor och tandhygienister.

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 %	2,7 %	3,3 %	2,5 %	1,8 %	2,4 %	0,9 %	0,8 %	0,9 %
Långtidssjukfrånvaro	4,0 %	2,0 %	3,5 %	3,9 %	2,0 %	3,5 %	0,1 %	0,0 %	0,1 %
Sjukfrånvaro totalt	7,4 %	4,7 %	6,8 %	6,4 %	3,8 %	5,9 %	1,0 %	0,9 %	0,9 %

Den ackumulerade sjukfrånvaron är strax under en procentenhet högre i år mot samma period förra året. Det beror till största delen på korttidsfrånvaron och den höga smittspridning som fanns under januari - februari i år.

Vid en jämförelse av sjukfrånvaron i augusti 2021 och 2022 så är den totala sjukfrånvaron drygt en procentenhet högre 2022 med 5,8 procent mot 4,7 procent. Även i denna jämförelse så är det korttidsfrånvaron som står för ökningen, 2,7 procent 2022 mot 1,8 procent 2021. Långtidsfrånvaron är lägre 2022 med 2,9 procent mot 3,2 procent föregående år. Ett antagande är att förekomsten av förkylnings- och covidsymton har varit fortsatt höga och att man inte arbetar på grund av smittrisken.

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	254253	105502	359755	304614	128778	433392	-50361	-23276	-73637
Fyllnadstid	37357	10797	48154	31560	8577	40137	5797	2219	8017
Enkel övertid	18623	4534	23157	19341	4691	24032	-717	-158	-875
Kvalificerad övertid	150273	44232	194505	145603	42250	187853	4670	1982	6652
Arbetad tid under jour o beredskap	59402	80639	140041	61791	81777	143568	-2389	-1139	-3528

Timtiden har minskat med cirka 17 procent och hör ihop med det minskade vaccinationsarbetet. Även arbetad tid under jour och beredskap har minskat och beror på att de särskilda jourlinjer som upprättades med anledning av Covid har upphört.