

Tjänsteställe, handläggare
Staben Ekonomi, Birgitta Ohlsson

Sammanträdesdatum
2023-10-10

FöredragningsPM
Dnr: 23RS8432

Organ
Regionfullmäktige

Region Örebro läns delårsrapport 2023

Förslag till beslut

Regionfullmäktige beslutar

att godkänna Region Örebro läns delårsrapport per 31 juli 2023 samt

att fastställa i delårsrapporten föreslagna budgetjusteringar.

Sammanfattning

Uppföljning av regionfullmäktiges verksamhetsplan med budget 2023 sker vid delårsrapportering per 31 juli och för helår med årsredovisning. I delårsrapporten redovisas utfall och prognos för de mål, strategier, inriktningar samt ambitioner som uttrycks i verksamhetsplanen. Därutöver sker rapportering av händelser av väsentlig betydelse, redovisning av det ekonomiska resultatet och investeringar samt väsentliga personalförhållanden. Rapporten innehåller också en sammanfattande redovisning av nämndernas delårsrapporter samt av Region Örebro läns majoritetsägda bolags direktiv.

Uppföljningen av verksamheten i delårsrapporten påverkas av att pandemin successivt har avtagit och att Region Örebro läns verksamheter därmed återgått till normal verksamhet. Det innebär för vissa verksamheter stora volym- och kostnadsförändringar. Även om verksamheterna successivt återgått till 2019 års nivåer finns dock utmaningar kvar i spåren av pandemin, bland annat med tillgängligheten till hälso- och sjukvården.

Region Örebro läns ekonomi har snabbt försämrats. Prognosen för årets resultat uppgår till -1 030 miljoner kronor och balanskravsresultatet till -1 000 miljoner kronor. Resultatmålet som är 1,25 procent av skatteintäkter och generella bidrag över mandatperioden beräknas inte uppnås i år. Det svaga resultatet innebär även att målet kommer vara mycket svårt att uppnå över mandatperioden. Under året har regionfullmäktige beslutat om verksamhetsplan

Tjänsteställe, handläggare
Staben Ekonomi, Birgitta Ohlsson

Sammanträdesdatum
2023-10-10

FöredragningsPM
Dnr: 23RS8432

med budget för 2024. Budgeterat resultat inkluderar skatte- och avgiftshöjningar, som kommer att bidra till ökade intäkter samt också krav på nämnderna att reducera sina kostnader. Givet att dessa åtgärder genomförs finns förutsättningar för att Region Örebro läns ekonomi på sikt kommer att uppnå målsättningen om god ekonomisk hushållning.

Region Örebro län redovisar ett resultat per juli som uppgår till -424 miljoner kronor. I resultatet ingår orealiserade värdeförändringar av finansiella tillgångar. Balanskravsresultatet, som exkluderar dessa orealiserade värdeförändringar, uppgår för perioden till -394 miljoner kronor.

Driftredovisningen visar nämndernas avvikelse mot budget per juli samt prognosen för helåret. Nämnderna redovisar per juli sammantaget en negativ budgetavvikelse med -582 miljoner kronor. Regionstyrelsens finansförvaltning avviker positivt mot budget med 222 miljoner kronor. Den främsta anledningen till det är den positiva utvecklingen på pensionsmedelsportföljen. Nämndernas helårsprognoser över budgetavvikelsen uppgår sammantaget till -953 miljoner kronor.

Investeringar beräknas uppgå till 879 miljoner kronor för helåret 2023.

Antal årsarbetare har ökat med 305 tillsvidareanställda i jämförelse med samma period 2022. Antalet visstidsanställda årsarbetare har minskat med 110 årsarbetare. Sjukfrånvaron har minskat från 7,2 procent perioden januari till juni 2022 till 6,5 procent samma period 2023. Det är korttidssjukfrånvaron som står för minskningen, långtidssjukfrånvaron är i stort sett oförändrad i jämförelse med samma period 2022.

Effektmålen är långsiktiga, en mandatperiod eller längre, och ett kontinuerligt arbete pågår för att uppfylla målen och tillgodose invånarnas och samhällets behov på bästa sätt. Sammantaget är prognosen att nio av tio mål har en god måluppfyllelse eller en mindre, acceptabel avvikelse och att det ekonomiska målet inte bedöms att uppfyllas.

Ärendebeskrivning

Uppföljning av regionfullmäktiges verksamhetsplan med budget 2023 sker vid delårsrapportering per 31 juli och för helår med årsredovisning. I delårsrapporten redovisas utfall och prognos för de mål, strategier, inriktningar samt ambitioner som uttrycks i verksamhetsplanen. Därutöver sker rapportering

Tjänsteställe, handläggare
Staben Ekonomi, Birgitta Ohlsson

Sammanträdesdatum
2023-10-10

FöredragningsPM
Dnr: 23RS8432

av händelser av väsentlig betydelse, redovisning av det ekonomiska resultatet och investeringar samt väsentliga personalförhållanden. Rapporten innehåller också en sammanfattande redovisning av nämndernas delårsrapporter samt av Region Örebro läns majoritetsägda bolags direktiv.

Uppföljningen av verksamheten i delårsrapporten påverkas av att pandemin successivt har avtagit och att Region Örebro läns verksamheter därmed återgått till normal verksamhet. Det innebär för vissa verksamheter stora volym- och kostnadsförändringar. Även om verksamheterna successivt återgått till 2019 års nivåer finns dock utmaningar kvar i spåren av pandemin, bland annat med tillgängligheten till hälso- och sjukvården.

Region Örebro läns ekonomi har snabbt försämrats. Prognosen för årets resultat uppgår till -1 030 miljoner kronor och balanskravsresultatet till -1 000 miljoner kronor. Resultatmålet som är 1,25 procent av skatteintäkter och generella bidrag över mandatperioden beräknas inte uppnås i år. Det svaga resultatet innebär även att målet kommer vara mycket svårt att uppnå över mandatperioden. Under året har regionfullmäktige beslutat om verksamhetsplan med budget för 2024. Budgeterat resultat inkluderar skatte- och avgiftshöjningar, som kommer att bidra till ökade intäkter samt också krav på nämnderna att reducera sina kostnader. Givet att dessa åtgärder genomförs finns förutsättningar för att Region Örebro läns ekonomi på sikt kommer att uppnå målsättningen om god ekonomisk hushållning.

Region Örebro län redovisar ett resultat per juli som uppgår till -424 miljoner kronor. I resultatet ingår orealiserade värdoförändringar av finansiella tillgångar. Balanskravsresultatet, som exkluderar dessa orealiserade värdoförändringar, uppgår för perioden till -394 miljoner kronor.

Driftredovisningen visar nämndernas avvikelse mot budget per juli samt prognosen för helåret. Nämnderna redovisar per juli sammantaget en negativ budgetavvikelse med -582 miljoner kronor. Regionstyrelsens finansförvaltning avviker positivt mot budget med 222 miljoner kronor. Den främsta anledningen till det är den positiva utvecklingen på pensionsmedelsportföljen. Nämndernas helårsprognoser över budgetavvikelsen uppgår sammantaget till -953 miljoner kronor.

Investeringar beräknas uppgå till 879 miljoner kronor för helåret 2023.

Antal årsarbetare har ökat med 305 tillsvidareanställda i jämförelse med samma period 2022. Antalet visstidsanställda årsarbetare har minskat med 110 årsarbetare. Sjukfrånvaron har minskat från 7,2 procent perioden januari till

Tjänsteställe, handläggare
Staben Ekonomi, Birgitta Ohlsson

Sammanträdesdatum
2023-10-10

FöredragningsPM
Dnr: 23RS8432

juni 2022 till 6,5 procent samma period 2023. Det är korttidssjukfrånvaron som står för minskningen, långtidssjukfrånvaron är i stort sett oförändrad i jämförelse med samma period 2022.

Effektmålen är långsiktiga, en mandatperiod eller längre, och ett kontinuerligt arbete pågår för att uppfylla målen och tillgodose invånarnas och samhällets behov på bästa sätt. Sammantaget är prognosen att nio av tio mål har en god måluppfyllelse eller en mindre, acceptabel avvikelse och att det ekonomiska målet inte bedöms att uppfyllas.

Beredning

Regionstyrelsens arbetsutskott behandlade ärendet den 15 september 2023.

Regionstyrelsens arbetsutskott föreslår regionstyrelsen föreslå regionfullmäktige besluta

- att godkänna Region Örebro läns delårsrapport per 31 juli 2023 samt
- att fastställa i delårsrapporten föreslagna budgetjusteringar.

Regionstyrelsen behandlade ärendet den 27 september 2023.

Regionstyrelsen föreslår regionfullmäktige besluta

- att godkänna Region Örebro läns delårsrapport per 31 juli 2023 samt
- att fastställa i delårsrapporten föreslagna budgetjusteringar.

Yrkanden

Rolf Östman (V) lämnar ett särskilt yttrande, bilaga § 164:1.

Willhelm Sundman (V) lämnar ett särskilt yttrande, bilaga § 164:2.

Konsekvenser för miljö-, barn- och jämställdhetsperspektiven

Delårsrapporten innehåller rapportering inom strategin hållbar utveckling med sociala, ekologiska och ekonomiska aspekter som även innefattar miljö-, barn- och jämställdhetsperspektiven. Perspektiven återfinns även inom andra delar i delårsrapporten.

Tjänsteställe, handläggare
Staben Ekonomi, Birgitta Ohlsson

Sammanträdesdatum
2023-10-10

FöredragningsPM
Dnr: 23RS8432

Ekonomiska konsekvenser

I delårsrapporten redovisas justeringar av budgeten avseende:

- Fördelning av statsbidraget för läkemedel.
- Disponering av medel ur regionstyrelsens planeringsreserv.
- Omfördelning av budgetramarna till följd av förändringar av ansvar mellan nämnderna av organisatoriska eller redovisningstekniska skäl.

Av årets planeringsreserv återstår 49,4 miljoner kronor per sista juli.

I delårsrapporten föreslås även omföring av investeringsbudget mellan nämnder och investeringsgrupper. Därutöver föreslås en ökning av beloppet för överförda investeringar gällande medicinteknisk utrustning om 36,5 miljoner kronor. Investeringarna avser tidigare beslut för H-huset samt IVA och NIMA på Universitetssjukhuset Örebro, vilka inte hade verkställts under år 2022. Dessa poster saknades vid det beslut om överföring som regionfullmäktige tog i samband med årsredovisningen 2022.

Beslutsunderlag

FöredragningsPM regionfullmäktige 2023-10-10
Förslag till Region Örebro läns delårsrapport per 31 juli 2023.

Skickas till:

(Ange vem/vilka beslutet ska skickas till)