



Region Örebro län

Periodrapport

Region Örebro län

Mars 2024

Ekonomi

- **Resultat 163 mnkr (-211 mnkr)**
- **Balanskravsresultat -152 mnkr (-274 mnkr)**
- **Balanskravsprognos helår -600 mnkr (-909 mnkr föregående år)**
- **Lönekostnadsutveckling 1,5 % (3,6 %)**
- **Nettokostnadsutveckling 3,1 % (15,3 %)**
- **Utveckling skatter och statsbidrag 10,9 % (2,4 %)**

Omvärldsanalys

Inflationen enligt KPI (det vill säga förändringen i KPI från samma månad föregående år) har sedan juli fortsatt att sjunka med undantag för januari då KPI ökade något. I mars var inflationstakten enligt KPI 4,1 procent, vilket är en nedgång från föregående månad då den var 4,5 procent. Liksom för februari månads inflationstakt så beskriver SCB att inflationstakten i mars framförallt påverkades av att elpriserna sjönk vilket i sin tur dämpade boendekostnaderna.

I slutet av september 2023 höjde Riksbanken styrräntan med 0,25 procentenheter till 4 procent som en åtgärd i en åtstramad penningpolitik för att säkerställa att inflationen fortsätter ner och varaktigt stabiliseras. Sedan dess har räntan legat kvar på 4 procent och kan komma att sänkas under andra kvartalet i år om utsikterna för inflationen fortsätter vara gynnsamma.

Resultatanalys

Resultatet per mars uppgår till 163 miljoner kronor. Föregående år var resultatet för samma period -211 miljoner kronor. I resultatet ingår realiserade värdeförändringar av finansiella tillgångar och om dessa poster exkluderas erhålls ett **balanskravsresultat** på -152 miljoner kronor, i jämförelse med -274 miljoner kronor föregående år.

Verksamhetens **intäkter** uppgår för perioden till 808 miljoner kronor (756 miljoner kronor föregående år) vilket innebär en ökning med 6,9 procent mellan åren.

Intäkterna för såld vård uppgår till 213 miljoner kronor och har ökat med 28 miljoner kronor eller 15,2 procent jämfört med förra året, vilket beror på prisuppräknning samt ökade volymer.

Per mars har patientavgifterna ökat inom hälso- och sjukvården med 2 miljoner kronor, eller 6,9 procent, och uppgår till 35 miljoner kronor. Patientavgifterna inom tandvården uppgår till 41 miljoner kronor och har ökat med 4 miljoner kronor eller 12,0 procent.

Trafikintäkterna och intäkterna för serviceresor har ökat sedan föregående år med 5,0 procent och uppgår till 135 miljoner kronor för perioden. Ökningen beror dels på taxehöjningar och dels på ett ökat resande i jämförelse med samma period föregående år.

Verksamhetens **kostnader** inklusive avskrivningar uppgår till 4,0 miljarder kronor (3,9 miljarder kronor föregående år). Ökningen mellan åren motsvarar 150 miljoner kronor eller 3,9 procent.

Lönekostnadsökningen uppgår till 1,5 procent i jämförelse med 3,6 procent föregående år. Minskningen beror på färre antal årsarbetare samt minskad kostnad för timanställda och övertidsersättning.

Kostnaderna för inhyrd personal är 15 miljoner kronor lägre än föregående år, vilket motsvarar 25,8 procent. Totalt uppgår kostnaderna till 42 miljoner kronor under perioden vilket utgör 2,4 procent av den egna personalkostnaden inom Hälso- och sjukvårdsförvaltningen. Måttet på oberoende av inhyrd personal är 2,0 procent av den egna personalkostnaden.

Kostnaderna för läkemedel uppgår per mars till 365 miljoner kronor. Ökningen mellan åren är 37 miljoner kronor (11,2 procent). Kostnaderna för den köpta vården har minskat med 6 miljoner kronor (-4,4 procent) och uppgår till 120 miljoner kronor.

Kostnaderna för trafik har ökat med 23 miljoner kronor (7,9 procent) i jämförelse med samma period föregående år och uppgår till 314 miljoner kronor. Ökningen mellan åren beror på debitering av biogasskatt, där

tidigare skattebefrielse upphörde i mars 2023.

Nettokostnaden för perioden är 3,2 miljarder kronor och ökningen mellan åren uppgår till 98 miljoner kronor eller 3,1 procent. Motsvarande period föregående år hade en nettokostnadstakt på 15,3 procent, vilken präglades av höga inflationsdrivna kostnadsökningar och lägre intäkter i form av riktade statsbidrag för covid-19.

Skatteintäkterna har ökat med 192 miljoner kronor eller 9,1 procent jämfört med föregående år. **Generella statsbidrag och utjämning** har ökat med 126 miljoner kronor eller 15,9 procent. Totalt sett är ökningen för skatter och statsbidrag 10,9 procent mellan åren (2,4 procent föregående år).

Finansnettot, exklusive realiserade värdeförändringar i pensionsmedelsportföljen, är 98 miljoner kronor lägre än föregående år och beror på högre ränte- och pensionskostnader samt lägre reavinster på värdepapper.

Helårsprognos

Årets resultat 2024 prognostiseras till -285 miljoner kronor.

Helårsprognosen för balanskravsresultatet uppgår till -600 miljoner kronor (årets resultat exklusive realiserade värdeförändringar av finansiella tillgångar). Föregående år uppgick balanskravsresultatet till -909 miljoner kronor och resultatförbättringen mellan åren beror på minskade personalkostnader genom färre årsarbetare och lägre uttag av extratid, lägre hyrläkarkostnader och arbete med ekonomiska åtgärdsplaner enligt fullmäktigebeslut juni 2023. Påverkar prognosen gör också pensionskostnaderna som fortsätter att öka kraftigt även 2024. Skatteintäkterna och generella statsbidrag ökar till följd av skattehöjning om 75 öre samt ett väntat tillskott om 181 miljoner kronor i och med att vårändringsbudgeten beslutas.

Helårsprognosen är osäker utifrån att det är tidigt på året kombinerat med osäkerhet om hur stora effekterna av åtgärderna blir under året. Läkemedelskostnaderna har hittills ökat med 19 procent jämfört med förra året. Prognosen baseras på en viss dämpning i kostnadsutvecklingen. Det finns också en osäkerhet i årets lönerrevision till följd av att flera avtal ska omförhandlas i år.

Verksamheternas nettokostnadsutveckling prognostiseras till 5,3 procent under året att jämföra med 12,4 procent år 2023.

Lönekostnaderna beräknas öka med 2,4 procent under 2024 i jämförelse med 4,7 procent föregående år.

Skatteintäkter och generella statsbidrag förväntas överstiga budget med totalt 287 miljoner kronor. Sammantaget prognostiseras ökningen för skatter och statsbidrag bli 9,9 procent mellan åren, vilket innebär en högre ökningstakt än 2023 (3,2 procent). Regeringens förhandsbesked inför kommande vårändringsbudget är medräknad i prognosen. Förhandsbeskedet informerar om ett tillskott om 6 miljarder kronor till regionerna, varav Region Örebro läns del är 181 miljoner kronor. Utbetalning till regionerna sker efter riksdagens beslut om vårändringsbudgeten i juni.

Det prognostiserade balanskravsresultatet om -600 miljoner kronor uppgår till -4,6 procent av skatter och statsbidrag, och uppfyller därigenom inte 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 2023-2026. År 2023 uppgick utfallet till -7,7 procent.

Investeringar

Materiella investeringar har hittills i år gjorts med 136 miljoner kronor (132 miljoner kronor föregående år), vilket är en ökning med 60 miljoner kronor sedan föregående månad.

Årets totala investeringsbudget uppgår till 707 miljoner kronor. Prognosen för investeringar uppgår till 729 miljoner kronor. Beslut om ytterligare överföring från tidigare års budget kommer att tas i samband med beslut om årsredovisning 2023.

Likviditet och övriga finansiella tillgångar

Börsuppgången som hållit i sig sedan oktober förra året fortsatte i mars med uppgångar kring 6 procent både på den svenska och globala börsen. Den svenska kronan utvecklades svagt i mars vilket bidrog till den positiva avkastningen i globala aktier. Sedan årsskiftet har den svenska börsen avkastat 7,9 procent medan den globala börsen gett 14,5 procent.

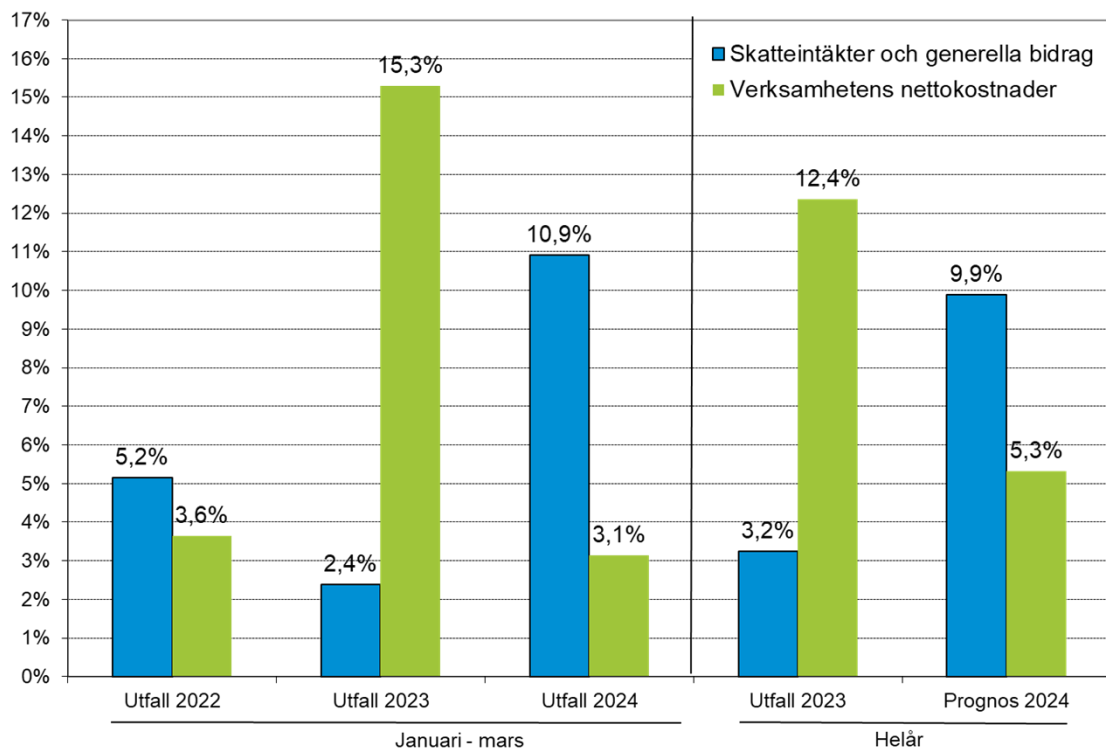
Avkastningen i pensionsmedelsportföljen blev 3,5 procent i mars och har sedan inledningen av året avkastat 5,8 procent. Marknadsvärdet har ökat med 883 miljoner kronor under året varav 512 miljoner kronor avser årets avsättning. Totalt uppgår marknadsvärdet i portföljen till 6,9 miljarder.

Den disponibla likviditeten, inklusive inlåning från koncernbolagen och checkräkningskredit om 2 miljarder kronor, uppgår till 2,1 miljarder kronor. Skuldportföljen är per mars oförändrad och uppgår till 2,7 miljarder kronor. Under april refinansieras ett lån som förfaller på 100 miljoner kronor.

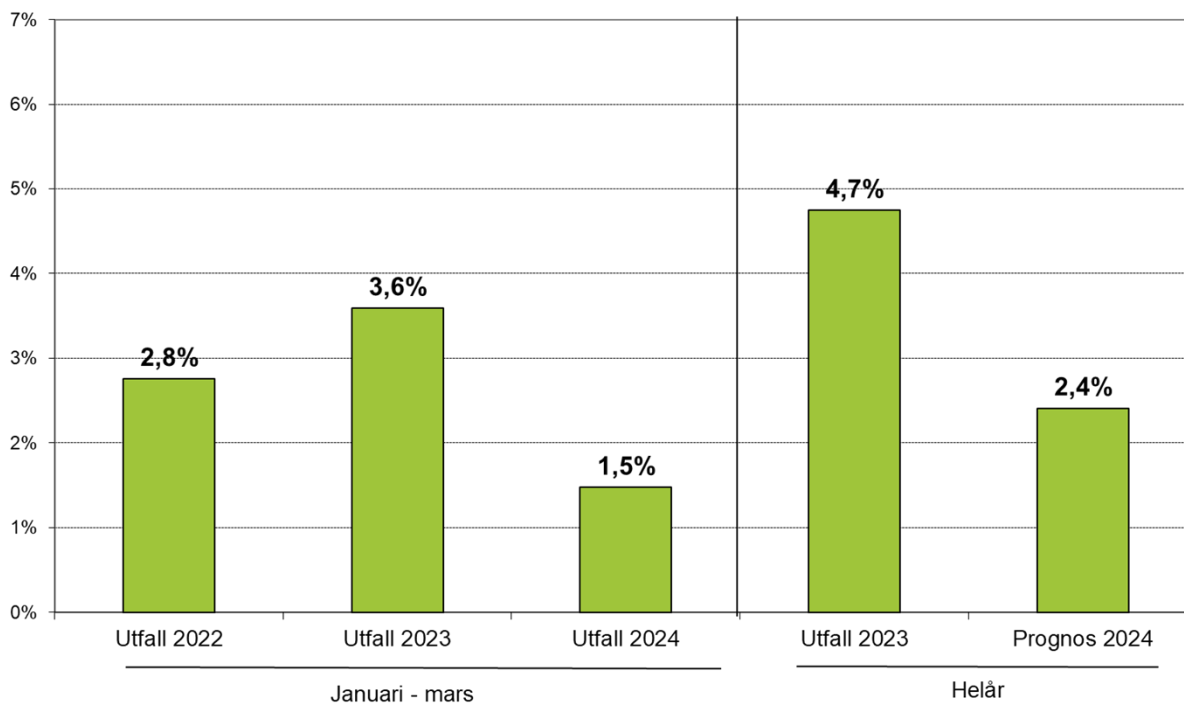
Pensionsportföljen (belopp i miljoner kronor)	
Placerat t.o.m. 2023	5 432
Placerat enligt budget 2024	512
Återinvesterat reavinst, utdelning	45
Totalt placerat	5 989
Marknadsvärde	6 900
Övervärde	910
Värdereglering 2024	330
Avkastning 2024 i procent	5,8 %

Likviditet (belopp i miljoner kronor)	
Tillgängliga likvida medel	-95
Saldo koncernbolag	166
Checkräkningskredit	2 000
Disponibel likviditet	2 071

Utveckling av nettokostnader respektive skatteintäkter och generella bidrag



Lönekostnadsutveckling



Resultaträkning

Belopp i miljoner kronor	Utfall ack 2024	Utfall ack 2023	Prognos 2024	Budget 2024	Utfall 2023
Verksamhetens intäkter	808	756			3 174
Verksamhetens kostnader	-3 894	-3 754	-12 516		-15 007
Avskrivningar	-131	-121	-524		-549
Verksamhetens nettokostnader	-3 216	-3 119	-13 040	-12 208	-12 382
Skatteintäkter	2 311	2 119	9 291	9 333	8 627
Generella statsbidrag och utjämning	914	788	3 655	3 327	3 154
Verksamhetens resultat	8	-212	-94	452	-601
Finansiella intäkter	372	167	662	310	468
Finansiella kostnader	-217	-166	-853	-752	-705
Periodens/ årets resultat	163	-211	-285	10	-838
Balanskravsresultat *	-152	-274	-600	10	-909

* se separat tabell, "Balanskravsresultat"

Driftredovisning

Belopp i miljoner kronor	Utfall ack 2024	Budget ack 2024	Budget-avvikelse ack 2024	Utfall ack 2023	Prognos 2024	Budget 2024	Prognos budget-avvikelse 2024	Budget-avvikelse 2023
Regionfullmäktige	-3	-5	2	-4		-19		3
Regionstyrelsen, varav	-714	-743	29	-692		-2 962		301
- Regionstyrelsen och regionkansliet	-78	-91	13	-83		-357		75
- Hälsovalsenheten	-523	-539	16	-495		-2 156		51
- Tandvårdsenheten	-67	-68	1	-64		-270		1
- Regionstyrelsens gemensamma verksamhetskostnad	-46	-45	-1	-50		-179		174
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-2 203	-2 091	-112	-2 114		-8 169		-1 216
Folktandvårdsnämnden	-5	-4	-1	-14		0		-37
Servicenämnden	-13	-13	0	-22		2		40
Kollektivtrafiknämnden	-217	-206	-11	-206		-806		-110
Regionala tillväxtnämnden	-37	-38	1	-40		-146		9
Kulturnämnden	-24	-27	3	-28		-108		6
Gemensamma nämnden företagshälsovård samt tolk- och översättarservice	0	-1	1	1		0		3
Summa verksamheter	-3 216	-3 128	-88	-3 119	-13 037	-12 207	-829	-1 001
Regionstyrelsens finansförvaltning	3 379	3 055	324	2 908	12 753	12 218	535	391
Resultat	163	-73	236	-211	-284	10	-294	-610
Balanskravsresultat *	-152	-73	-79	-274	-600	10	-610	-1 225

* se separat tabell, "Balanskravsresultat".

Balanskravsresultat

Belopp i miljoner kronor	Utfall ack 2024	Utfall ack 2023	Prognos 2024	Utfall 2023
= Periodens/årets resultat enligt resultat- räkningen	163	-211	-285	-839
- Samtliga realisationsvinster	0	0	0	-14
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0	0
+ Realisationsförluster enligt undantags- möjlighet	0	0	0	0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-330	-123	-330	-301
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	15	60	15	245
= Periodens/årets resultat efter balanskravsjusteringar	-152	-274	-600	-909
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0	0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0	0
= Balanskravsresultat	-152	-274	-600	-909

Investeringar

Belopp i miljoner kronor	Utfall ack 2024	Utfall ack 2023	Prognos 2024 *	Budget 2024	Utfall 2023
Immateriella	1	10	19	3	11
Byggnader	60	98	285	304	285
Finansiell leasing	0	0	77	0	77
Inventarier	76	34	448	425	364
TOTALT	137	142	829	732	737

* Prognosvärden inkluderar utgifter för förväntade budgetöverföringar från tidigare år, därför är prognos 2024 större än budget 2024.

HR-statistik

Årsarbetare tillsvidareanställda avtalad sysselsättningsgrad

Antal årsarbetare perioden 2024			Antal årsarbetare perioden 2023			Förändring		
Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
8 071	2 158	10 229	7 998	2 150	10 148	73	8	81

Definition: Med årsarbetare avtalad sysselsättningsgrad avses avtalad sysselsättningsgrad (utifrån anställningsavtal). En person som är anställd på 100% är 1 årsarbetare medan en person som är anställd på 75% är 0,75 årsarbetare.

Antalet tillsvidareanställda årsarbetare i mars månad visar en ökning av tillsvidareanställda jämfört mot samma månad föregående år (+81 årsarbetare). Sedan föregående månad har antalet minskat med 8 årsarbetare.

Den största ökningen finns i gruppen biträdespersonal inom Hälso- och sjukvården som har ökat med 42,9 årsarbetare. Ökningen av biträdespersonal jämfört mot föregående år var en del i arbetet med att frigöra mer tid till andra grupper för patientnära vård.

Även gruppen undersköterskor/skötare/ambulanssjukvårdare som ökat med 38,1 årsarbetare. Från första juli 2023 är undersköterska en skyddad yrkestitel. I samband med förändringen anställdes tidsbegränsade undersköterskor som uppfyllde kvalifikationskraven i regionen på en tillsvidare tjänst.

Vad gäller sjuksköterskegrupperna har antalet specialutbildade sjuksköterskor/barnmorskor minskat med 8,8 årsarbetare och allmänsjuksköterskorna är 15 årsarbetare fler än föregående år.

Antal läkare har ökat med 20,9 årsarbetare jämfört samma period föregående år.

Handläggare har minskat med 1,3 årsarbetare och administratörerna har minskat med 3 årsarbetare sedan föregående år. Även chefer har minskat med 15,8 årsarbetare.

Jämfört med september 2023 när anställningsstoppet infördes har antalet årsarbetare minskat med 57 årsarbetare.

Årsarbetare exklusive tjänstlediga (avser per föregående månad)

Anställning perioden 2024			Anställning perioden 2023			Förändring		
Tillsvidare	Visstid	Totalt	Tillsvidare	Visstid	Totalt	Tillsvidare	Visstid	Totalt
9 176	413	9 589	9 090	612	9 702	86	-199	-113

Definition: Årsarbetare exkl tjänstlediga utgår från sysselsättningsgrad (utifrån anställningsavtal) men exkluderar även tjänstledighet. En person som är anställd på 100% men som är tjänstledig 100% räknas som 0 årsarbetare. Är personen anställd på 100% och tjänstledig 50% räknas personen som 0,5 årsarbetare. Med tjänstledighet avses: Tjänstlediga för studier, Tjänstlediga utan lön, Föräldralediga, Offentliga uppdrag och Särskild angelägenhet.

I analysen av antal årsarbetare exklusive tjänstlediga jämfört med samma period föregående år ser vi att antalet tillsvidareanställda har ökat med 86 årsarbetare medan antalet visstidsanställda har minskat med 199 årsarbetare. Totalt resulterar det i en nettominskning med 113 årsarbetare.

Nettominskningarna jämfört med föregående år avser bland annat den administrativa personalen. Nettominskningen för grupperna chef, administratörer och handläggare har minskat med 37,5 jämfört med samma period föregående år. Grupperna läkare och sjuksköterskor har istället ökat totalt med 17 årsarbetare (netto).

I definitionen exkluderas tjänstlediga, vilket för februari månad innebär 1 061 årsarbetare (totalt antal bortfall på grund av tjänstledighet i form av tjänstledighet för studier, tjänstledighet utan lön, föräldralediga, offentliga uppdrag och särskild angelägenhet). Den stora delen av bortfallet är föräldraledighet men även ej lagstadgad tjänstledighet utan lön står för en stor del av bortfallet. Bortfallet på grund av tjänstledighet utan lön motsvarar cirka 368 årsarbetare varav 103 sjuksköterskor, 64 undersköterskor och 60 läkare. Det är ett 39 årsarbetare fler jämfört med februari 2023 där summan av frånvarotimmar kopplade till tjänstledighet utan lön motsvarande 329 timmar.

Sjukfrånvaro (avser per föregående månad)

Sjukfrånvaro i procent	Utfall ack, fg månad, 2024			Utfall ack, fg månad, 2023			Förändring		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Korttidssjukfrånvaro	3,2	2,3	3,0	3,4	2,7	3,2	-0,2	-0,4	-0,2
Långtidssjukfrånvaro	4,7	2,1	4,1	4,3	2,3	3,9	0,3	-0,1	0,2
Sjukfrånvaro totalt	7,8	4,4	7,1	7,7	4,9	7,1	0,1	-0,5	0,0

Sjukfrånvaron är på samma nivå som vid samma tidpunkt förra året. Minskningen av korttidsfrånvaron motsvarar ökningen av långtidsfrånvaro.

Extratid (avser per föregående månad)

Extratid i timmar	Utfall ack, fg månad, 2024			Utfall ack, fg månad, 2023			Förändring		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Timtid	59635	22184	81819	63477	25824	89301	-3842	-3640	-7482
Fyllnadstid	10183	2470	12652	10118	2738	12856	65	-269	-204
Enkel övertid	4375	1170	5545	5487	1399	6886	-1112	-229	-1341
Kvalificerad övertid	20580	7728	28308	31245	10382	41628	-10665	-2655	-13320
Arbetad tid under jour o beredskap	14882	19019	33901	15691	19083	34775	-809	-64	-874

Den totala extratiden (summan av timtid, fyllnadstid, enkel övertid, kvalificerad övertid och arbetad tid under jour och beredskap) har minskat med 23 220 timmar jämfört med samma period föregående år. En minskning motsvarande 12,5 procent. Minskningen finns inom samtliga poster av extratid.

Det är framförallt timtiden och kvalificerad övertid som har minskat. Timtiden har minskat med 7 482 timmar, motsvarande 8,4 procent. Minskningen förklaras dels av att visstidsanställda timavlönade inte används i samma utsträckning som tidigare utifrån det ekonomiska läget och besparingsåtgärderna.

Kvalificerad övertid har minskat med 13 320 timmar, motsvarande 32 procent. Minskningen av kvalificerad övertid minskat visar på en återgång till mer avtalsenliga villkor i samband med extraarbete.