



Region Örebro län

Periodrapport

Region Örebro län

Sep 2024

Ekonomi

- **Resultat 314 mnkr (-678 mnkr)**
- **Balanskravsresultat -24 mnkr (-510 mnkr)**
- **Balanskravsprognos helår -400 mnkr (-909 mnkr föregående år)**
- **Lönekostnadsutveckling 0,1 % (4,8 %)**
- **Nettokostnadsutveckling 2,7 % (13,7 %)**
- **Utveckling skatter och statsbidrag 11,0 % (2,9 %)**

Omvärldsanalys

Återhämtningen i hushållens konsumtion har varit långsammare än väntat på grund av tidigare prisökningar och höga räntor, men förväntas öka mot årets slut tack vare låg inflation och lägre räntor, enligt Konjunkturinstitutet. Dessa lägre räntor förväntas också leda till ökade investeringar nästa år. Svensk export växer långsamt men bidrar positivt till tillväxten. Arbetslösheten, som toppar på 8,4 procent i år, förväntas minska nästa år med den ekonomiska vändningen.

Riksbanken har sänkt styrräntan till 3,25 procent och planerar ytterligare sänkningar för att stabilisera inflationen och stödja ekonomisk återhämtning. Om inflationsutsikterna håller kan fler räntesänkningar ske under hösten och även under första halvåret 2025. Dock finns osäkerheter kopplade till ekonomisk återhämtning, geopolitisk oro och kronans växelkurs som kan påverka penningpolitiken.

Den preliminära inflationstakten enligt KPI är för september månad 1,6 procent.

Resultatanalys

Resultatet per september uppgår till 314 miljoner kronor. Föregående år var resultatet för samma period -678 miljoner kronor. I resultatet ingår realiserade värdeförändringar av finansiella tillgångar och om dessa poster exkluderas erhålls ett **balanskravsresultat*** på -24 miljoner kronor, i jämförelse med -510 miljoner kronor föregående år.

Verksamhetens **intäkter** uppgår för perioden till 2,3 miljarder kronor, vilket är en minskning med 23 miljoner kronor eller 1 procent jämfört med föregående år.

Intäkterna för såld vård uppgår till 634 miljoner kronor och har ökat med 35 miljoner kronor eller 5,8 procent jämfört med föregående år. Ökningen beror främst på prisjusteringar.

Per september har patientavgifterna ökat inom hälso- och sjukvården med 4 miljoner kronor, eller 4,2 procent, och uppgår till 103 miljoner kronor. Patientavgifterna inom tandvården uppgår till 116 miljoner kronor och har ökat med 13 miljoner kronor eller 12,4 procent.

Trafikintäkterna och intäkterna för serviceresor har ökat sedan föregående år med 6,3 procent och uppgår till 372 miljoner kronor för perioden. Ökningen beror framförallt på prisjusteringar.

Riktade statsbidrag har minskat mellan åren och den huvudsakliga anledningen till det är reduktionen av statsbidraget för god och nära vård. Detta riktade statsbidrag reducerades i regeringens höstbudget för 2024 med 86 miljoner kronor på helårsbasis.

Verksamhetens **kostnader** inklusive avskrivningar uppgår till 11,7 miljarder kronor (11,5 miljarder kronor föregående år). Ökningen mellan åren motsvarar 227 miljoner kronor eller 2,0 procent.

Lönekostnadsökningen uppgår till 0,1 procent i jämförelse med 4,8 procent föregående år. Minskningen mellan åren beror på färre antal årsarbetare samt minskad kostnad för timanställda och över-tidsersättning.

Kostnaderna för inhyrd personal uppgår till 120 miljoner kronor och är 58 miljoner kronor eller 32,7 procent lägre jämfört föregående år. Hyrpersonalkostnad för Region Örebro län avser i huvudsak Hälso- och sjukvårdsförvaltningen där inhyrd personal motsvarar 2,3 procent av den egna personalkostnaden. Måttet på oberoende av inhyrd personal är 2,0 procent av den egna personalkostnaden.

** I balanskravsutredningen benämnt 'periodens/årets resultat efter balanskravsjusteringar', se balanskravsutredning för mer detaljer.*

Kostnaderna för läkemedel uppgår per september till 1,1 miljarder kronor. Ökningen mellan åren är 65 miljoner kronor eller 6,2 procent. Kostnaderna för den köpta vården har ökat med 19 miljoner kronor (4,8 procent) och uppgår till 403 miljoner kronor.

Kostnaderna för trafik har ökat med 53 miljoner kronor (6,4 procent) i jämförelse med samma period föregående år och uppgår till 879 miljoner kronor.

Nettokostnaden för perioden är 9,4 miljarder kronor och ökningen mellan åren uppgår till 249 miljoner kronor eller 2,7 procent. Motsvarande period föregående år hade en nettokostnadstakt på 13,7 procent. 2023 års nettokostnadsutveckling präglades av höga inflationsdrivna kostnadsökningar i kombination med lägre intäkter i form av riktade statsbidrag för covid-19.

Skatteintäkterna har ökat med 559 miljoner kronor eller 8,7 procent jämfört med föregående år främst till följd av höjning av skattesatsen med 75 öre. Regeringen har i vårandringsbudgeten beslutat om ökat sektorsbidrag och **generella statsbidrag och utjämning** har ökat med 410 miljoner kronor eller 17,3 procent jämfört med samma period föregående år. Totalt sett är ökningen för skatter och statsbidrag 11 procent mellan åren (2,9 procent föregående år).

Finansnettot, exklusive orealiserade värdeförändringar i pensionsmedelsportföljen, är 235 miljoner kronor lägre än föregående år vilket beror på ökade finansiella kostnader för pensionsskulden, högre räntekostnader samt lägre reavinster.

Helårsprognos

Årets resultat 2024 prognostiseras till -62 miljoner kronor.

Helårsprognosen för balanskravsresultat uppgår till -400 miljoner kronor (årets resultat exklusive orealiserade värdeförändringar av finansiella tillgångar). Prognosen är uppjusterad jämfört med vårens prognoser, vilket beror på en tillfällig utökning av sektorsbidraget samt tydlig effekt av vidtagna åtgärder för att nå ekonomisk balans. Även om viss resultatförbättring kan konstateras är kostnadsökningstakten för hög för att nå en ekonomi i balans.

Regionens resultatutjämningsreserv (RUR) uppgår i bokslutet 2023 till 427 miljoner kronor. Prognosen för balanskravsresultatet 2024, -400 miljoner kronor, täcks genom att ianspråkta 400 miljoner kronor från resultatutjämningsreserven. Slutligt beslut om att använda resultatutjämningsreserven tas i samband med att årsredovisningen för 2024 fastställs av fullmäktige.

Verksamheternas nettokostnadsutveckling prognostiseras till 4,7 procent under året att jämföra med 12,4 procent år 2023.

Lönekostnaderna beräknas öka med 1,0 procent under 2024 i jämförelse med 4,7 procent föregående år.

Skatteintäkter och generella statsbidrag förväntas överstiga budget med totalt 177 miljoner kronor, till följd av regeringens beslut att öka sektorsbidraget. Sammantaget prognostiseras ökningen för skatter och generella statsbidrag bli 11,3 procent mellan åren, att jämföra med 2023 då ökningen var 3,2 procent. Regeringens beslut att öka sektorsbidraget påverkar ökningen, men den beror främst på höjningen av skattesatsen med 75 öre.

Det prognostiserade balanskravsresultatet* om -400 miljoner kronor uppgår till -3,1 procent av skatter och statsbidrag, och uppfyller därmed 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.

** I balanskravsutredningen benämnt 'periodens/årets resultat efter balanskravsjusteringar', se balanskravsutredning för mer detaljer.*

Investeringar

Materiella investeringar har hittills i år gjorts med 548 miljoner kronor (484 miljoner kronor föregående år), vilket är en ökning med 36 miljoner kronor sedan föregående månad.

Finansiella investeringar uppgår till 6 miljoner kronor vilket avser medlemsinsats till Kommuninvest.

Årets totala investeringsbudget uppgår till 1,6 miljarder kronor inklusive överförda investeringsmedel från 2023 års budget om 939 miljoner kronor. Prognosen för investeringar uppgår till 927 miljoner kronor. Att prognosen ligger under budgeterad nivå beror på att budget avser projekt som löper över flera år samt att det ekonomiska läget ligger till grund för att investeringar bromsas eller skjuts upp.

Likviditet och övriga finansiella tillgångar

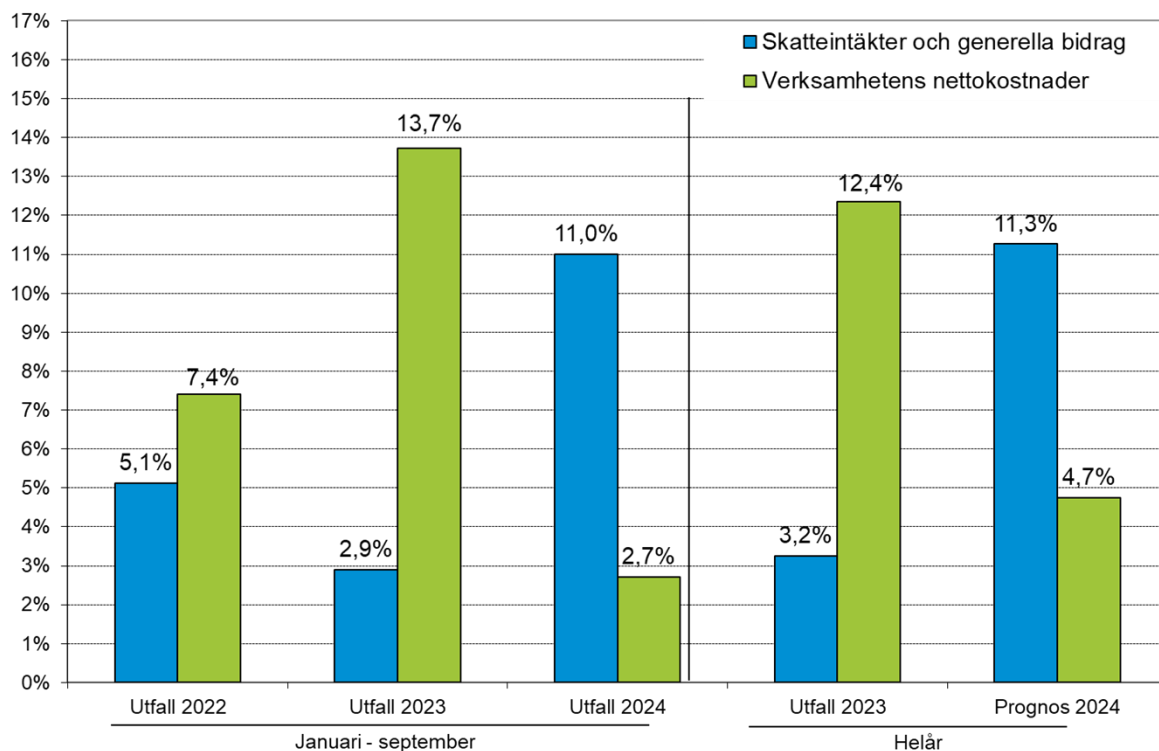
I september levererade såväl den svenska börsen som den globala börsen en positiv avkastning. Även ränteplaceringar utvecklades positivt. Avkastningen i portföljen uppgick under månaden till +0,2 procent vilket innebär en årsavkastning på +9,5 procent. Marknadsvärdet i portföljen uppgår till 7,1 miljarder kronor med ett övervärde på 932 miljoner kronor.

I slutet på månaden uppgick den disponibla likviditeten till 2,2 miljarder kronor, vilket inkluderar inlåning från koncernbolag och checkräkningskredit. Den totala skuldportföljen, inklusive lån för externa hyresgäster, uppgår till 2,7 miljarder kronor. Lån för egna lokaler uppgår till 2,1 miljarder kronor och i oktober kommer en amortering av dessa ske med 50 miljoner kronor.

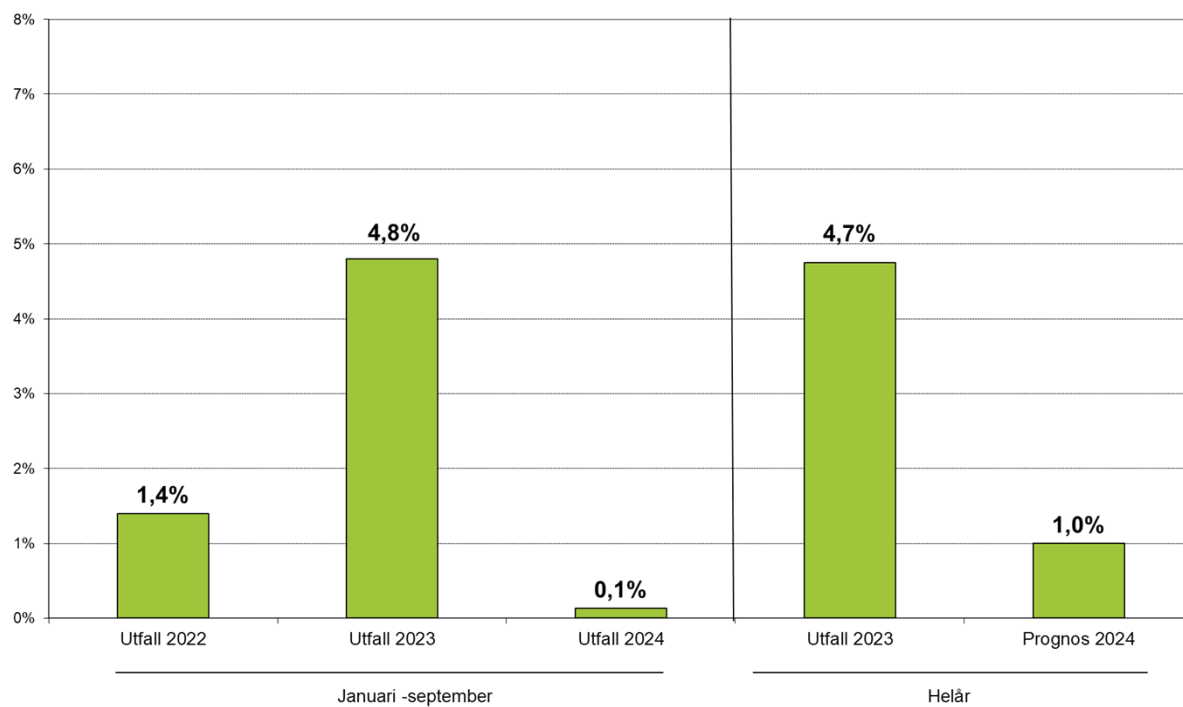
Pensionsportföljen (belopp i miljoner kronor)	
Placerat t.o.m. 2023	5 432
Placerat enligt budget 2024	512
Återinvesterat reavinst, utdelning	267
Totalt placerat	6 211
Marknadsvärde	7 143
Övervärde	932
Värdereglering 2024	457
Avkastning 2024 i procent	9,5 %

Likviditet (belopp i miljoner kronor)	
Tillgängliga likvida medel	-13
Saldo koncernbolag	197
Checkräkningskredit	2 000
Disponibel likviditet	2 184

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	2 274	2 296			3 174
Verksamhetens kostnader	-11 272	-11 082	-12 371		-15 007
Avskrivningar	-434	-398	-599		-549
Verksamhetens nettokostnader	-9 433	-9 184	-12 970	-12 480	-12 382
Skatteintäkter	6 995	6 436	9 362	9 333	8 627
Generella statsbidrag och utjämning	2 777	2 367	3 746	3 599	3 154
Verksamhetens resultat	339	-380	138	452	-601
Finansiella intäkter	625	257	671	310	468
Finansiella kostnader	-650	-555	-871	-752	-705
Periodens/ årets resultat	314	-678	-62	10	-839
Balanskravsresultat *	-24	-510	-400	10	-909

Driftredovisning

Belopp i miljoner kronor	Utfall ack 2024	Budget ack 2024	Budgetavvikelse ack 2024	Utfall ack 2023	Prognos 2024	Budget 2024	Prognos budgetavvikelse 2024	Budgetavvikelse 2023
Regionfullmäktige	-10	-14	4	-10		-19		3
Regionstyrelsen, varav	-2 091	-2 216	125	-2 118		-2 957		301
- Regionstyrelsen och regionkansliet	-230	-265	35	-245		-356		75
- Hälsovalsenheten	-1 563	-1 614	51	-1 515		-2 152		51
- Tandvårdsenheten	-200	-203	3	-192		-270		1
- Regionstyrelsens gemensamma verksamhetskostnad	-98	-134	36	-166		-179		174
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-6 549	-6 203	-346	-6 248		-8 444		-1 216
Folktandvårdsnämnden	-17	7	-24	-30		0		-37
Servicenämnden	15	18	-3	-2		2		40
Kollektivtrafiknämnden	-621	-599	-22	-598		-806		-110
Regionala tillväxtnämnden	-101	-108	7	-107		-146		9
Kulturnämnden	-76	-81	5	-85		-108		6
Gemensamma nämnden företagshälsovård samt tolk- och översättarservice	4	1	3	5		0		3
Summa verksamheter	-9 446	-9 195	-251	-9 193	-12 995	-12 479	-516	-1 001
Regionstyrelsens finansförvaltning	9 760	9 364	396	8 515	12 933	12 489	444	391
Resultat	314	169	145	-678	-62	10	-72	-610
Balanskravsresultat *	-24	169	-193	-510	-400	10	-410	-1 225

* I balanskravsutredningen benämnt 'periodens/årets resultat efter balanskravsjusteringar', se balanskravsutredning för mer detaljer.

Balanskravsutredning

Belopp i miljoner kronor	Utfall ack 2024	Utfall ack 2023	Prognos 2024	Utfall 2023
= Periodens/årets resultat enligt resultaträkningen	314	-678	-62	-839
- Samtliga realisationsvinster	0	-1	0	-14
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0	0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0	0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-457	-67	-457	-301
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	119	237	119	245
= Periodens/årets resultat efter balanskravsjusteringar	-24	-510	-400	-909
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0	0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	400	0
= Balanskravsresultat	-24	-510	0	-909

Investeringar

Belopp i miljoner kronor	Utfall ack 2024	Utfall ack 2023	Prognos 2024	Budget 2024	Utfall 2023
Immateriella	4	11	19	19	11
Byggnader	207	234	300	908	285
Byggnader – finansiell leasing	185	20	210	0	77
Inventarier	151	230	398	718	364
Finansiella	6	0		0	0
TOTALT	552	495	927	1 646	738

HR-statistik

Årsarbetare tillsvidareanställda avtalad sysselsättningsgrad

Antal årsarbetare perioden 2024			Antal årsarbetare perioden 2023			Förändring		
Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
7 994	2 132	10 126	8 118	2 168	10 286	-124	-36	-160

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 september månad visar en minskning av tillsvidareanställda jämfört mot samma månad föregående år (-160 årsarbetare).

Minskningen finns främst bland de administrativa yrkesgrupperna där antal handläggare och administratörer minskat med 61 årsarbetare.

Vad gäller sjuksköterskegrupperna har antalet specialutbildade sjuksköterskor/barnmorskor ökat med 8,5 årsarbetare och allmänsjuksköterskorna är 18 årsarbetare färre än föregående år.

Antal läkare har minskat med 1 årsarbetare jämfört samma period föregående år.

Årsarbetare exklusive tjänstlediga (avser per föregående månad)

Anställning perioden 2024			Anställning perioden 2023			Förändring		
Tillsvidare	Visstid	Totalt	Tillsvidare	Visstid	Totalt	Tillsvidare	Visstid	Totalt
9 036	632	9 667	9 127	849	9 976	-92	-218	-309

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 minskat med 92 årsarbetare och antalet visstidsanställda har minskat med 218 årsarbetare. Totalt resulterar det i en nettominskning med 309 årsarbetare.

Nettominskningarna jämfört med föregående år avser bland annat den administrativa personalen. Nettominskningen för grupperna administratörer och handläggare har minskat med 106 årsarbetare jämfört med samma period föregående år.

I definitionen exkluderas tjänstlediga, vilket för augusti månad innebär ca 1 209 årsarbetare (omräknat från timmar, avser 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 (motsvarande 318 årsarbetare).

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

Sjukfrånvaron för Region Örebro län var 6,2 procent under mätperioden jan-aug 2024. Korttidssjukfrånvaron (dag 1–14) står för 2,3 procent och långtidssjukfrånvaron (från dag 15) stod för 3,9 procent. Den totala sjukfrånvaron har ökat med 0,1 procentenheter i jämförelse med samma period 2023. Ökningen avser långtidssjukfrånvaron som ökat med 0,2 procentenheter medan korttidssjukfrånvaron har minskat 0,1 procentenheter.

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	251 789	89 931	341 720	248 018	93 176	341 194	3 771	-3 245	526
Fyllnadstid	33 174	9 174	42 348	37 116	9 816	46 931	-3 941	-642	-4 583
Enkel övertid	14 200	4 048	18 247	19 884	5 212	25 095	-5 684	-1 164	-6 848
Kvalificerad övertid	91 195	31 153	122 348	138 768	44 212	182 981	-47 574	-13 059	-60 633
Arbetad tid under jour o beredskap	62 863	77 524	140 387	64 730	79 610	144 340	-1 867	-2 086	-3 953

Den totala extratiden (summan av timtid, fyllnadstid, enkel övertid, kvalificerad övertid och arbetad tid under jour och beredskap) har minskat med 75 491 timmar jämfört med samma period föregående år. En minskning motsvarande 10,2 procent. Minskningen finns inom samtliga poster av extratid (med undantag för en liten ökning bland timtiden) men är som störst på kvalificerad övertid.

Kvalificerad övertid har minskat med 60 633 timmar, motsvarande 33 procent. Minskningen påverkas av det ekonomiska läget, de ändrade arbetsidsreglerna om dygnsvila och den mer- och övertidsblockad som ägde rum under våren för vårdförbundets grupper.