

# Periodrapport

Servicenämnden

Okt 2025

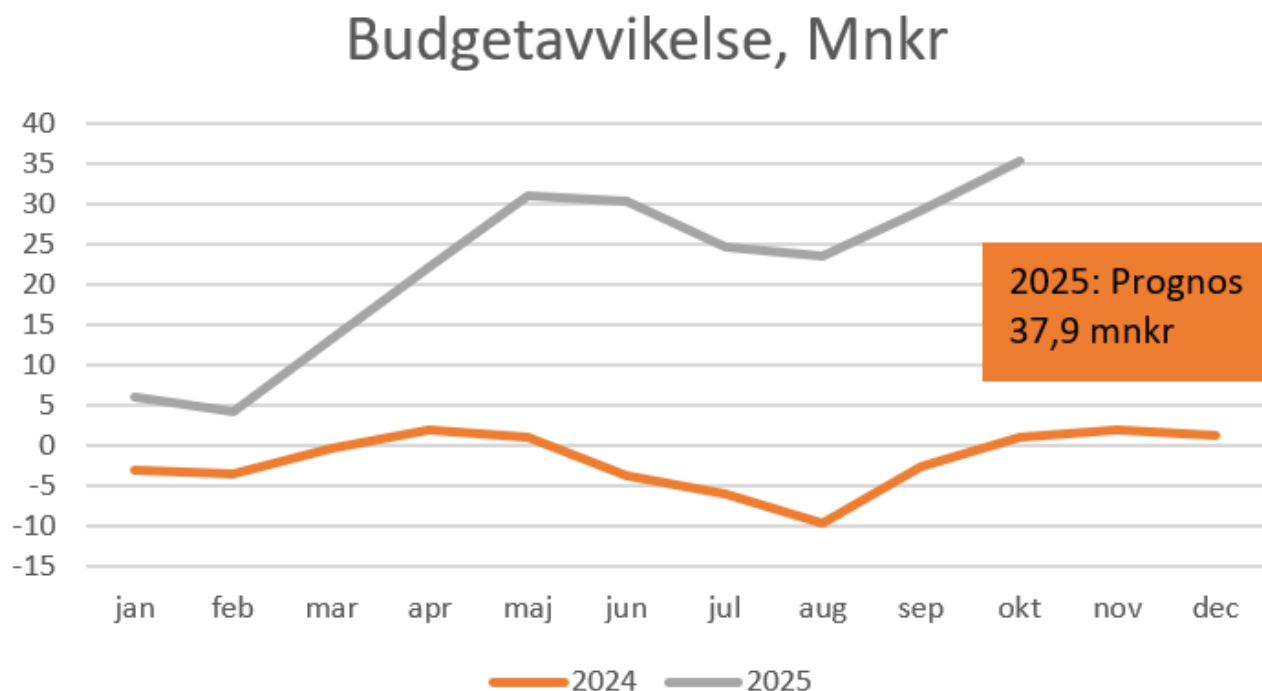
## Innehållsförteckning

<b>1 Resultatrapport servicenämnden.....</b>	<b>3</b>
1.1 Budgetavvikelse.....	4
1.2 Sammanfattande analys .....	4
<b>2 Periodens resultat.....</b>	<b>4</b>
2.1 Intäkter.....	4
2.2 Personalkostnader .....	5
2.3 Övriga kostnader.....	5
2.4 Driftredovisning servicenämnden .....	6
<b>3 Helårsprognos.....</b>	<b>7</b>
3.1 Intäkter.....	7
3.2 Personalkostnader .....	7
3.3 Övriga kostnader.....	7
<b>4 Vidtagna åtgärder för att nå ekonomi i balans .....</b>	<b>7</b>
4.1 Uppföljning av beslutad handlingsplan.....	8
<b>5 Investeringar.....</b>	<b>8</b>
5.1 Bygginvesteringar.....	8
5.2 Medicintekniska investeringar .....	8
<b>6 Produktions-/ nyckeltal.....</b>	<b>9</b>
<b>7 HR-statistik.....</b>	<b>9</b>
7.1 Årsarbetare tillsvidareanställda avtalad sysselsättningsgrad.....	9
7.2 Årsarbetare exklusive tjänstlediga (avser per föregående månad) .....	10
7.3 Sjukfrånvaro (avser per föregående månad) .....	10

# 1 Resultatrapport servicenämnden

Belopp i mnkr	Utfall ack	Budget ack	Bud- get- avvi- kelse ack	Utfall ack fg år	Prognos	Budget	Pro- gnos bud- getav- vikelse	Budget- avvi- kelse fg år
Intäkter	2 166.5	2 135.2	31.2	2 111.8	2 590.5	2 554.8	35.7	-90.7
<b>Summa Intäkter</b>	<b>2 166.5</b>	<b>2 135.2</b>	<b>31.2</b>	<b>2 111.8</b>	<b>2 590.5</b>	<b>2 554.8</b>	<b>35.7</b>	<b>-90.7</b>
Personalkostnader	-533.5	-539.6	6.0	-555.9	-638.5	-648.6	10.1	51.5
Övriga kostnader	-1 057.2	-1 059.3	2.1	-1 044.7	-1 281.2	-1 274.0	-7.1	48.6
Avskrivningar, inventarier	-56.7	-59.7	3.0	-55.8	-67.8	-72.7	4.8	4.5
Avskrivningar, fastigheter	-240.3	-238.5	-1.9	-222.7	-287.5	-286.3	-1.2	-9.9
Avskrivningar, immateriella till- gångar	-0.7	-0.7	0.0	-0.7	-0.9	-0.9	0.0	0.0
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-1 888.5</b>	<b>-1 897.7</b>	<b>9.2</b>	<b>-1 879.9</b>	<b>-2 275.9</b>	<b>-2 282.5</b>	<b>6.6</b>	<b>94.7</b>
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>278.0</b>	<b>237.5</b>	<b>40.4</b>	<b>232.0</b>	<b>314.6</b>	<b>272.3</b>	<b>42.3</b>	<b>3.9</b>
Finansnetto	-230.0	-224.8	-5.1	-219.7	-274.3	-269.9	-4.3	-1.2
<b>Resultat</b>	<b>48.0</b>	<b>12.7</b>	<b>35.3</b>	<b>12.3</b>	<b>40.3</b>	<b>2.4</b>	<b>37.9</b>	<b>2.7</b>

## 1.1 Budgetavvikelse



## 1.2 Sammanfattande analys

Servicenämnden redovisar en positiv budgetavvikelse per oktober 2025 på 35,3 miljoner kronor (1,1 miljoner kronor år 2024). Under mars månad flyttades centralkassan från Hälso- och sjukvårdsförvaltningen till Område försörjning. Flytten har inneburit att föregående års siffror i tabellen ovan inkluderar centralkassan och ger en budgetavvikelse för helåret på 2,7 miljoner kronor vilket skiljer sig från Servicenämndens verksamhetsberättelse för 2024 där budgetavvikelsen uppgick till 1,2 miljoner kronor.

På områdesnivå redovisar samtliga områden ett förbättrat resultat mot oktober i fjol. Likt föregående år är det Område fastigheter med +32,9 miljoner kronor som har den största positiva budgetavvikelsen. Generellt är det högre intäkter än budgeterat, låga kostnader för konsulter och köpta tjänster och retroaktiv återbetalning av punktskatt för biogas som bidrar till det förbättrade resultatet.

Helårsprognosen uppgår till 40,3 miljoner kronor vilket innebär en positiv budgetavvikelse med 37,9 miljoner kronor. Den förbättrade prognosen baseras på att vi fortsatt ser en god utveckling på intäktssidan samt att restriktioner när det gäller anställningar påverkar personalkostnaderna positivt.

## 2 Periodens resultat

### 2.1 Intäkter

Intäkterna per sista oktober ligger 31,2 miljoner kronor bättre än budget. Det är främst försäljning av IT-tjänster, riktade statsbidrag samt ökad försäljning av transporttjänster och lokalvård som bidrar till den posi-

tiva budgetavvikelsen. Erhållna statsbidrag per oktober ligger 6,8 miljoner kronor högre än vad som budgeterats.

I jämförelse med utfallet per sista oktober 2024 har intäkterna ökat med 54,7 miljoner kronor vilket motsvarar 2,6%.

## 2.2 Personalkostnader

Lönekostnad	Utfall ack	Utfall ack fg år	Prognos	Utfall fg år	Öknings-takt (%) ack	Öknings-takt (%) ack fg år	Öknings-takt (%) Prognos	Öknings-takt (%) fg år
-------------	------------	------------------	---------	--------------	----------------------	----------------------------	--------------------------	------------------------

Lönekostnad (40-41) (mnkr)	-377.6	-361.4	-455.2	-437.0	4.5	-1.1	4.2	-0.5
----------------------------	--------	--------	--------	--------	-----	------	-----	------

Kategori	Utfall ack mnkr	Utfall ack fg år, mnkr	Förändring, mnkr	Förändring %
----------	-----------------	------------------------	------------------	--------------

Månadslöner	-295.3	-283.0	-12.2	4.3
Timanställda	-7.1	-6.2	-0.9	13.9
Obeqväm arbetstid	-6.8	-6.0	-0.9	14.4
Övertid/mertid	-5.1	-5.4	0.2	-4.2
Jour och beredskap	0.0	0.0	0.0	-99.6
Semesterkostnad inkl. skuldförändring	-50.2	-48.2	-2.0	4.2
Sjuklön	-5.6	-5.4	-0.2	3.3
Övrigt konto 40xx-41xx	-7.5	-7.2	-0.2	2.9
<b>Totalt kontoklass 40-41</b>	<b>-377.6</b>	<b>-361.4</b>	<b>-16.2</b>	<b>4.5</b>

Antalet årsarbetare har minskat med nio jämfört med oktober 2024, detta trots att sex medarbetare flyttades över från Regionkansliet under hösten då staben för digitalisering flyttades till Område IT och förvaltningsledare ekonomistöd flyttades till Shared Service Center. Månadslönerna ökar mot föregående år på grund av årets lönerevision. Inkluderas sociala avgifter blir det istället en minskning med 22,4 miljoner kronor mot föregående år (4%) vilket beror på det lägre personalomkostnadspålägget.

När budgeten lades under 2024 beräknades personalomkostnadspålägget bli 46,41%, den verkliga nivån blev 44,14%. Det innebär ca 12 miljoner kronor i lägre kostnader för Regionsservice på helårsbasis än vad som budgeterats.

## 2.3 Övriga kostnader

Övriga kostnader per oktober ligger 12,5 miljoner kronor högre än föregående år men 2,1 miljoner kronor lägre än budget. Övriga kostnader påverkas positivt av en retroaktiv återbetalning avseende punktskatt på biogas som erhållits för år 2023-2025 med 10,9 miljoner kronor. Låga kostnader för konsulter och köpta tjänster kompenserar för de ökade kostnaderna för licenser inom IT.

Merparten av Regionservice totala externa övriga kostnader avser kostnader för vårt eget fastighetsbestånd, externa lokaler som hyrs in för att via Område fastigheter hyras ut till regionens verksamheter, IT-kostnader för hårdvara, licenser och support, livsmedel, telefoni, reparationer, underhåll och transporter.

## 2.4 Driftredovisning servicenämnden

### Driftredovisning

Belopp i mnkr	Budgetavvikelse ack 2025	Omsättning *) ack 2025	Relation (%)	Budgetavvikelse ack 2024
Område fastigheter	32,9	1 112,4	3,0	32,6
Område försörjning	-13,0	302,8	-4,3	-31,1
Område inköp och upphandling	2,1	24,5	8,6	0,8
Område IT	-6,3	441,0	-1,4	-7,6
Område medicinsk teknik	0,8	77,1	1,0	-0,6
Område shared service center	8,0	157,8	5,1	2,6
Förvaltningsgemensamt	10,8	50,9	21,2	4,4
Resultat	35,3	2 166,5	1,6	1,1

\*) Definition av omsättning är ackumulerade intäkter och ackumulerad budgetram.

Tabellen är omarbetad för att spegla den nya organisationen från 1 oktober 2025 då central bilhantering flyttades från Område försörjning till Område inköp och upphandling. Jämförelsesiffrorna för 2024 har anpassats för att vara jämförbara.

**Område fastigheter:** Utfall jämfört med budget för perioden visar ett resultat på +32,9 miljoner kronor. Den positiva budgetavvikelsen för perioden förklaras främst av återbetalningen av punktskatt på biogas, låga fjärrvärmekostnader, låga kostnader för personal på grund av anställningsrestriktioner samt svårt rekryteringsläge i vissa fall och låga kostnader för köpta tjänster och konsulter. På intäktsidan ligger parkeringsintäkterna och intäkter för arbetsorder fastighetsdrift bättre än budget. Prognosen är att området kommer att redovisa en positiv budgetavvikelse vid årets slut på 35,1 miljoner kronor.

**Område försörjning:** Området har en negativ budgetavvikelse på -13,0 miljoner kronor vilket är en mycket stor förbättring mot samma period föregående år. Den förbättrade budgetavvikelsen beror främst på det lägre personalomkostnadspåsläget år samt ökade intäkter inom lokalvård och transport. Området arbetar aktivt med sina besparingsåtgärder samt med förnyelseresan som på längre sikt ska eftersträva en ekonomi i balans. Prognosen är att området kommer att redovisa en budgetavvikelse vid årets slut på -15,6 miljoner kronor.

**Område inköp och upphandling:** Området har en positiv budgetavvikelse på 2,1 miljoner kronor beroende på vakanser och sjukskrivningar. Central bilhantering har under oktober flyttats från Område försörjning till Område inköp och upphandling vilket bidragit till att budgetavvikelsen har förbättrats med 0,8 miljoner kronor sedan i september. Prognosen är att området kommer att ha en positiv budgetavvikelse vid årets slut uppgående till 2,7 miljoner kronor.

**Område IT:** Området redovisar en negativ budgetavvikelse på -6,3 miljoner vilket är en förbättring mot föregående år. Intäkter, personalkostnader och avskrivningskostnader ligger bättre än budget. Förklaringen till den negativa avvikelsen är istället att övriga kostnader drar över budget, bara licenskostnaderna för IT program har hittills kostat 21 miljoner kronor mer än förra året. De ökade licenskostnaderna har inte debiterats ut på användarna full ut vilket är förklaringen till områdets negativa avvikelse mot budget. Prognosen är att området kommer att redovisa en budgetavvikelse vid årets slut på -7,6 miljoner kronor.

**Område medicinsk teknik:** Området har en positiv budgetavvikelse på 0,8 miljoner främst på grund av lägre personalkostnader. Prognosen för helåret är att området ska redovisa en positiv budgetavvikelse om 1,3 miljoner kronor.

**Shared Service Center:** Shared Service Center redovisar en positiv budgetavvikelse om +8 miljoner kronor främst till följd av lägre personalkostnader. Prognosen är att området kommer att redovisa en budgetavvikelse vid årets slut på +8,9 miljoner kronor.

**Förvaltningsgemensamt:** I förvaltningsgemensamt finns staben och förvaltningsgemensamma kostnader. Här ligger bland annat de leverantörsfakturer för hela förvaltningen som ännu ej konterats vid månadsskiftet vilket gör att utfallet kan variera kraftigt över månaderna. Budgetavvikelsen är positiv med 10,8 miljoner kronor och helårsprognosen är att förvaltningsgemensamt kommer att redovisa ett större överskott med 13 miljoner kronor. Överskottet beror främst på erhålla statsbidrag, låga personalkostnader och låga kostnader för konsulter och köpta tjänster.

## 3 Helårsprognos

### 3.1 Intäkter

Prognosen är att intäkterna kommer att hamna 35,7 miljoner kronor högre än budget, detta avser främst högre intäkter för lokalvård, transporter och försäljning av IT-tjänster. Erhållna statsbidrag förväntas bli 7,1 miljoner kronor mer än vad som budgeterats vilket påverkar prognosen positivt.

### 3.2 Personalkostnader

Lönekostnaderna bedöms hamna drygt 10 miljoner kronor lägre än budget. Förklaringen är främst att personalkostnadspålägget blev lägre än den preliminära procentsats som användes i budgetarbetet. Detta ger en effekt om ca 12 miljoner kronor i lägre kostnader.

### 3.3 Övriga kostnader

Helårsprognosen är att kostnaderna kommer att överstiga budget med 7,1 miljoner kronor. Kostnader som förväntas överstiga budget är bland annat städning kopplat till mer försäljning, verksamhetsservice och li-censkostnader.

## 4 Vidtagna åtgärder för att nå ekonomi i balans

En reviderad handlingsplan med besparingsåtgärder beslutades av Servicenämnden i februari 2025. Uppföljning av åtgärderna sker löpande under året med avrapportering till Regionkansli och nämnd efter april, juli, oktober och december.

Extra uppföljningar görs med Område IT och Område försörjning för att hitta åtgärder för att komma till en ekonomi i balans.

Inköps- och anställningsrestriktioner råder inom förvaltningen. Samtliga ny- och ersättningsrekryteringar ska godkännas av förvaltningsdirektör.

Uppföljning av handlingsplanen per oktober visar att planen följts väl och nämnden redovisar en ekonomi i balans.

## 4.1 Uppföljning av beslutad handlingsplan

	Handlingsplan	Utfall 2024	Utfall ack 2025	Prognos 2025	Prognos 2026
Antal årsarbetare	49	40	38,8	48,6	46,6
Intäkter	2,3	3,2	1,9	2,3	2,3
Hylläkare					
Personalkostnader	39,7	23,3	33,0	39,6	39,7
Övriga kostnader	25,6	21,5	24,9	29,7	25,2
<b>Summa</b>	<b>67,6</b>	<b>48,0</b>	<b>59,8</b>	<b>71,6</b>	<b>67,2</b>

## 5 Investeringar

Investeringar brutto, mnkr	Utfall ack 2025	Prognos 2025	Budget 2025	Utfall 2024
Byggnadsinvesteringar	411.6	520.0	1 055.3	291.8
It-utrustning	32.5	46.4	105.5	70.8
Övrig utrustning	7.3	25.6	30.9	33.8
Investeringsbidrag (konto 2322, minusbelopp)	0.0	0.0	0.0	-4.6
<b>Summa</b>	<b>451.4</b>	<b>592.0</b>	<b>1 191.8</b>	<b>391.8</b>

### 5.1 Bygginvesteringar

Baserat på verksamheternas behov och Område fastigheters bedömningar budgeterades 499,1 miljoner kronor för byggnadsinvesteringar 2025. Till detta överförs en tilläggsbudget på 547,4 miljoner kronor från tidigare år. Enligt Servicenämndens beslut i juni har 1,2 mkr därefter överförts till övriga investeringar. I juli har 10 miljoner kronor adderats till fastighetsinvesteringsbudgeten då en ny gränsdragningslista medfört att beloppet överförts från Hälso- och sjukvårdsnämndens budget för övriga investeringar till fastighetsinvesteringar inom Servicenämnden. Det ger en totalbudget om 1 055,3 miljoner kronor. Under perioden januari till oktober har byggnationer färdigställts för 411,6 miljoner kronor.

Avvikelsen från budget beror på att tilläggsbudgeten avser investeringar för flera år.

### 5.2 Medicintekniska investeringar

Medicintekniska investeringar upphandlas via Regionsservice, och bokförs inom Hälso- och sjukvårdsförvaltningen samt Folktandvården.



## 6 Produktions-/ nyckeltal

## 7 HR-statistik

### 7.1 Årsarbetare tillsvidareanställda avtalad sysselsättningsgrad

Yrkesgrupp/ antal	Antal årsarbetare oden 2025			Antal årsarbetare oden 2024			Förändring		
	Kvin- nor	Män	Totalt	Kvin- nor	Män	Totalt	Kvin- nor	Män	Totalt
Administratör	102,8	20,0	122,8	104,0	23,0	127,0	-1,3	-3,0	-4,3
Biträdespersonal HoS	66,6	20,0	86,6	64,8	19,0	83,8	1,8	1,0	2,8
Chef	42,0	33,0	75,0	40,0	38,0	78,0	2,0	-5,0	-3,0
Handläggare	100,3	115,5	215,8	96,3	112,5	208,8	4,0	3,0	7,0
Ingen- jör/tekniker/hantverk are	28,0	155,8	183,8	30,0	153,8	183,8	-2,0	2,0	0,0
Kock/ kallskänka/ köksbiträde	43,5	10,0	53,5	45,5	10,0	55,5	-2,0	0,0	-2,0
Lokalvårdare	149,6	34,0	183,6	155,2	34,0	189,2	-5,6	0,0	-5,6
Trädgårds- arb/trädgårdstekniker	7,0	10,8	17,8	8,0	11,8	19,8	-1,0	-1,0	-2,0
Vaktmästare o för- rådsarbetare	12,0	30,0	42,0	13,0	31,0	44,0	-1,0	-1,0	-2,0
<b>Summa</b>	<b>551,8</b>	<b>429,1</b>	<b>980,9</b>	<b>556,8</b>	<b>433,1</b>	<b>989,9</b>	<b>-5,1</b>	<b>-4,0</b>	<b>-9,1</b>

*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.*

Utökningar/förändringar i oktober består av:

- **En ersättning** av Avdelningschef Shared Service Center (intern kandidat)
- **En ersättning** av ritningssamordnare utredare Område fastigheter (extern kandidat)

Under oktober har fyra medarbetare följt med verksamhetsövergång inom måltidsservice.

En medarbetare inom Vårdnära Service har lämnat externt och en medarbetare inom Måltidsservice har gått i pension.

Övriga utökningar är vikariat/särskild visstidsanställningar inom försörjningen. Utöver detta består förändringar i vakanshållna eller ej ännu återbesatta tjänster inom Regionservice.

## 7.2 Årsarbetare exklusive tjänstlediga (avser per föregående månad)

Yrkesgrupp/ antal	Anställning perioden 2025			Anställning perioden 2024			Förändring		
	Tills- vidare	Viss- tid	Totalt	Tills- vidare	Viss- tid	Totalt	Tills- vidare	Viss- tid	Totalt
Administratör	113,4	6,5	119,9	117,0	4,5	121,5	-3,5	2,0	-1,5
Biträdespersonal HoS	71,6	11,7	83,3	69,8	8,2	78,0	1,8	3,4	5,2
Chef	74,8	0,0	74,8	77,8	0,0	77,8	-3,0	0,0	-3,0
Handläggare	208,5	1,0	209,5	194,0	0,0	194,0	14,5	1,0	15,5
Ingen- jör/tekniker/hantverk are	177,6	9,0	186,6	176,6	5,5	182,1	1,0	3,5	4,5
Kock/ kallskänka/ köksbiträde	51,0	7,3	58,3	52,7	3,1	55,8	-1,7	4,2	2,5
Lokalvårdare	133,1	20,8	153,9	172,2	15,0	187,2	-39,0	5,8	-33,3
Trädgårds- arb/trädgårdstekniker	16,3	7,9	24,3	17,1	8,0	25,1	-0,7	-0,1	-0,8
Vaktmästare o för- rådsarbetare	41,1	7,0	48,1	40,8	8,8	49,6	0,2	-1,8	-1,6
<b>Summa</b>	<b>887,4</b>	<b>71,2</b>	<b>958,7</b>	<b>918,0</b>	<b>53,1</b>	<b>971,1</b>	<b>-30,4</b>	<b>18,0</b>	<b>-12,5</b>

*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.*

## 7.3 Sjukfrånvaro (avser per föregående månad)

Kategori	Utfall ack, fg månad, 2025			Utfall ack, fg månad, 2024			Förändring antal timmar, procent		
	Kvin- nor	Män	Totalt	Kvin- nor	Män	Totalt	Kvin- nor	Män	Totalt
Sjukfrånvaro, kort- tidsfrånvaro % *	2,4	2,3	2,3	2,5	2,0	2,3	-0,2	0,3	0,0
Sjukfrånvaro, lång- tidsfrånvaro % *	4,6	1,6	3,3	4,1	2,1	3,2	0,5	-0,4	0,1
Sjukfrånvaro to- talt % *	7,0	3,9	5,7	6,7	4,1	5,5	0,4	-0,2	0,1

\*) Procent av schemalagd tid