

Periodrapport

Servicenämnden

April 2025

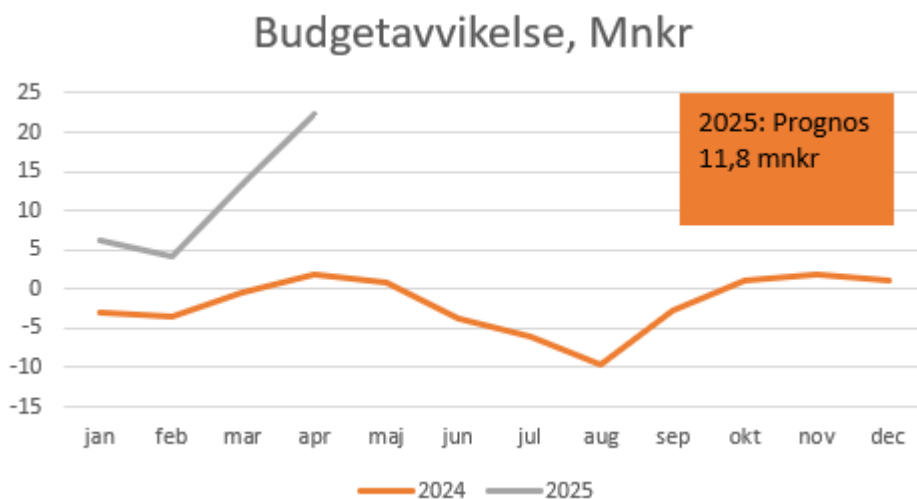
Innehållsförteckning

1 Resultatrapport servicenämnden.....	3
1.1 Budgetavvikelse.....	3
1.2 Sammanfattande analys	4
2 Periodens resultat.....	4
2.1 Intäkter.....	4
2.2 Personalkostnader	5
2.3 Övriga kostnader.....	5
2.4 Driftredovisning servicenämnden	6
3 Helårsprognos.....	7
3.1 Intäkter.....	7
3.2 Personalkostnader	7
3.3 Övriga kostnader.....	7
4 Vidtagna åtgärder för att nå ekonomi i balans	7
4.1 Uppföljning av beslutad handlingsplan.....	8
5 Investeringar.....	8
5.1 Bygginvesteringar.....	8
5.2 Medicintekniska investeringar	8
6 Produktions-/ nyckeltal.....	9
7 HR-statistik.....	9
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	872.0	860.1	11.9	844.9	2 572.8	2 554.8	18.0	-90.7
Summa Intäkter	872.0	860.1	11.9	844.9	2 572.8	2 554.8	18.0	-90.7
Personalkostnader	-225.6	-236.8	11.3	-237.9	-630.5	-648.6	18.2	51.5
Övriga kostnader	-430.3	-435.2	4.9	-429.4	-1 291.8	-1 274.0	-17.8	48.6
Avskrivningar, inventarier	-22.7	-22.8	0.1	-22.0	-72.7	-72.7	0.0	4.5
Avskrivningar, fastigheter	-94.5	-94.2	-0.3	-86.4	-286.9	-286.3	-0.6	-9.9
Avskrivningar, immateriella till- gångar	-0.3	-0.3	0.0	-0.3	-0.9	-0.9	0.0	0.0
Summa Kostnader	-773.4	-789.3	15.9	-775.9	-2 282.7	-2 282.5	-0.2	94.7
Verksamhetens nettokostnad	98.6	70.8	27.8	68.9	290.1	272.3	17.8	3.9
Finansnetto	-94.8	-89.2	-5.6	-86.4	-275.9	-269.9	-6.0	-1.2
Resultat	3.8	-18.4	22.2	-17.4	14.1	2.4	11.8	2.7

1.1 Budgetavvikelse



1.2 Sammanfattande analys

Servicenämnden redovisar en positiv budgetavvikelse per april 2025 på 22,2 miljoner kronor (2,7 miljoner kronor år 2024). Under våren har en roll som objektledare inom ekonomistöd flyttats från Regionkansliet till Shared Service Center. Regionstyrelsen har tagit beslut om extra kompensation till nämnderna kopplad till de högre kostnader för ökad IT-säkerhet nämnderna har fått från och med i år. Detta har påverkat Servicenämndens budgetram vilket innebär att överskottskravet har minskats från 4 till 2,4 miljoner kronor.

På områdesnivå redovisar samtliga områden, med undantag för Område medicinsk teknik, ett förbättrat resultat mot april i fjol. Likt föregående år är det Område fastigheter som har den största positiva budgetavvikelsen. Generellt är det det lägre personalomkostnadspålägget och besparingsåtgärderna som bidrar till det förbättrade resultatet.

Avvikelsen på finansnettot avser en extra reglering som gjorts mot finansförvaltningen på grund av en retroaktiv återbetalning av punktskatt på biogas för år 2024 och som inte ska påverka Servicenämndens resultat.

En preliminär löneökning om 3,4% från 1 april har belastat samtliga områden inom nämnden.

Helårsprognosen uppgår till 14,1 miljoner kronor men innehåller flera osäkerhetsfaktorer och kan komma att ändras under året. Prognosen baseras främst på att Område fastigheter bedöms göra ett överskott.

2 Periodens resultat

2.1 Intäkter

Intäkterna ligger knappt 12 miljoner kronor högre än budget. Här är det internhyror egna fastigheter, försäljning IT-tjänster samt försäljning värme, el och städning som genererat mer intäkter än vad som budgeterats. Riktade statsbidrag har erhållits med 1,2 miljoner kronor mer än vad som budgeterats. I jämförelse med utfallet per sista april 2024 har intäkterna ökat med 27 miljoner kronor vilket motsvarar 3,2%.

2.2 Personalkostnader

Lönekostnad	Utfall ack	Utfall ack fg år	Prognos	Utfall fg år	Ök- nings- takt (%) ack	Ök- nings- takt (%) ack fg år	Ök- nings- takt (%) Prognos	Ök- nings- takt (%) fg år
Lönekostnad (40-41) (mnkr)	-157.2	-150.9	-460.3	-437.0	4.2	0.2	5.3	-0.5

Kategori	Utfall ack mnkr	Utfall ack fg år, mnkr	Förändring, mnkr	Föränd- ring %
Månadslöner	-125.5	-120.4	-5.1	4.2
Timanställda	-2.7	-2.1	-0.6	28.8
Obekvämt arbetstid	-3.0	-2.5	-0.5	20.9
Övertid/mertid	-2.0	-2.3	0.3	-11.6
Semesterkostnad inkl. skuldförändring	-18.9	-18.3	-0.5	2.9
Sjuklön	-2.3	-2.4	0.1	-3.6
Övrigt konto 40xx-41xx	-2.8	-2.8	0.1	-2.5
Totalt kontoklass 40-41	-157.2	-150.9	-6.3	4.2

Antalet årsarbetare har minskat med 7,1 i jämförelse med april 2024, trots det ökar lönekostnaderna med 4,2 %. Det beror på lönerevisionen 2025, en höjning av lägsta lönerna under januari samt lägre löneavdrag för semester, vab, föräldraledighet m.m. vilket kan kopplas till fler röda dagar på vardagar under jul/nyårshelgerna.

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

Personalkostnaderna ligger per april 11,3 miljoner kronor lägre än budget. Det beror på vakanshållning i enlighet med handlingsplanen samt lägre PO-pålägg än vad som budgeterats.

2.3 Övriga kostnader

Övriga kostnader per april ligger i linje med föregående år och knappt 5 miljoner kronor lägre än budget. Detta är en stor förbättring mot i mars då budgeten överskridits. Övriga kostnader påverkas positivt av en retroaktiv återbetalning avseende punktskatt på biogas som erhållits för år 2023-2024 med 9,7 miljoner kronor.

Merparten av Regionens service 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	16,7	445,0	3,8	7,8
Område försörjning	-0,6	123,3	-0,5	-4,6
Område inköp och upphandling	0,6	5,4	11,1	0,3
Område IT	-2,2	169,2	-1,3	-6,7
Område medicinsk teknik	-0,5	29,8	-1,7	0,4
Område shared service center	3,0	62,4	4,8	2,0
Förvaltningsgemensamt	5,2	36,8	14,1	2,5
Resultat	22,2	871,9	2,5	1,7

*) Definition av omsättning är ackumulerade intäkter och ackumulerad budgettram.

I driftredovisningen ovan bokförs förändringen av semesterlöneskuld automatiskt på verksamheterna. Semesterlöneskulden ger en stor negativ påverkan på resultatet fram till sommaren för att sedan ge en positiv påverkan direkt efter sommaren (när personalen har tagit ut mer semesterdagar än vad man hunnit tjäna in). På helår påverkas resultatet endast med den faktiska förändringen, vilken är marginell. Per april påverkar detta det redovisade resultatet negativt med 10,3 miljoner kronor.

Budgetavvikelsen per april ligger på +22,2 miljoner kronor. I princip samtliga områden har en bättre avvikelse mot budget jämfört med samma period föregående år. Endast Område medicinsk teknik redovisar en något försämrad budgetavvikelse i jämförelse med 2024.

Område fastigheter: Området har en positiv budgetavvikelse på 16,7 miljoner kronor.

1 miljon kronor avser överskott för Regionhuset som kommer att återbetalas till hyresgästerna vid delårsbokslutet. Den återstående delen av den positiva budgetavvikelsen förklaras främst av återbetalning av punktskatt för biogas och lägre kostnader för personal på grund av anställningsstopp och svårt rekryteringsläge, låga kostnader för fjärrvärme och snöröjning på grund av den milda vintern, låga kostnader för externa konsulter, fastighetsunderhåll och energiåtgärder samt högre parkeringsintäkter än budgeterat.

Under april har försäljning av fastigheterna på Eklundavägen skett. Resultatet av försäljningen redovisas på finansförvaltningen.

Område försörjning: Området har en negativ budgetavvikelse på -0,6 miljoner kronor. Inför 2025 flyttades 7,5 miljoner av Område försörjnings besparingskrav till Område fastigheter då möjligheterna att spara bedömdes vara större där. Området försörjnings budgetavvikelse har förbättrats med 4 miljoner kronor mot samma period föregående år. 2,5 miljoner kronor av det härrör till att de fått ett lägre besparingskrav. I övrigt är det högre intäkter som är den främsta förklaringen till den förbättrade budgetavvikelsen.

Område inköp och upphandling: Området redovisar en positiv budgetavvikelse på 0,6 miljoner kronor vilket beror på låga personalkostnader.

Område IT: Området visar en negativ budgetavvikelse på -2,2 miljoner kronor. Intäkterna ligger något högre än budgeterat och personalkostnader något lägre. Att budgetavvikelsen ändå blir negativ beror på högre övriga kostnader där det nya dyrare Microsoftavtalet är en stor faktor.

Område medicinsk teknik: Området har en negativ budgetavvikelse på -0,5 miljoner kronor.

Shared service center: Området redovisar en positiv budgetavvikelse på 3 miljoner kronor främst till följd

av lägre personalkostnader än budgeterat.

Förvaltningsgemensamt: I förvaltningsgemensamt finns förutom stab och stödsystem också övriga förvaltningsgemensamma kostnader. Här ligger bland annat de leverantörsfakturer för hela förvaltningen som ännu ej konteras vid månadsskiftet vilket gör att utfallet kan variera kraftigt över månaderna.

Området redovisar en positiv budgetavvikelse på 5,2 miljoner kronor. Låga personalkostnader samt låga kostnader för IT-program och allmän återhållsamhet i inköp är förklaringen till den positiva budgetavvikelsen.

3 Helårsprognos

3.1 Intäkter

Prognosen är att intäkterna kommer att hamna 18 miljoner kronor högre än budget, detta avser högre intäkter för övrig försäljning värme, el, städning, försäljning av IT-tjänster samt internhyror egna fastigheter. Erhållna statsbidrag på 3,5 miljoner kronor påverkar också prognosen positivt.

3.2 Personalkostnader

Lönekostnaderna bedöms hamna drygt 18 miljoner kronor lägre än budget. Det lägre personalomkostnadspålägget bedöms ge minskade personalkostnader med ca 12 miljoner kronor, i övrigt är det vakanshållning av tjänster som bidrar till den positiva prognosen.

3.3 Övriga kostnader

Helårsprognosen är att kostnaderna kommer att överstiga budget med 17,8 miljoner kronor. Kostnader som förväntas överstiga budget är bland annat, lokalhyror, licenskostnader från Microsoft, vatten och avlopp samt verksamhetsservice.

Prognosen bygger dock på flera osäkerhetsfaktorer och kan komma att ändras under året.

4 Vidtagna åtgärder för att nå ekonomi i balans

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.

Utfallet för april följer planen väl och nämnden redovisar en ekonomi i balans.

4.1 Uppföljning av beslutad handlingsplan

Uppföljning av intäktsförstärkningar och kostnadsreduceringar enligt regionfullmäktiges verksamhetsplan med budget 2024.

	Handlingsplan	Utfall 2024	Utfall ack 2025	Prognos 2025	Prognos 2026
--	---------------	-------------	-----------------	--------------	--------------

Antal minskade årsarbetare, enligt avtalad tjänstgöringsgrad

Antal årsarbetare	49	40	46,7	46,7	47,2
-------------------	----	----	------	------	------

Synliga effekter i ekonomin (mnkr)

Intäkter	2,3	3,2	0,8	2,3	2,3
Hylläkare					
Personalkostnader	39,7	23,3	13,2	39,9	40,0
Övriga kostnader	25,6	21,5	9,1	25,0	24,4
Summa	67,6	48,0	23,1	67,2	66,7

5 Investeringar

Investeringar brutto, mnkr	Utfall ack 2025	Prognos 2025	Budget 2025	Utfall 2024
Byggnadsinvesteringar	142.9	530.0	1 046.5	291.8
It-utrustning	15.0	86.7	105.5	70.8
Övrig utrustning	3.9	25.6	29.7	33.8
Investeringsbidrag (konto 2322, minusbelopp)	0.0	0.0	0.0	-4.6
Summa	161.9	642.3	1 181.8	391.8

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 ca 540,6 miljoner kronor från tidigare år. Under perioden januari till april har byggnationer färdigställts för 142,9 miljoner kronor.

Avvikelsen från budget beror dels på att tilläggsbudgeten avser investeringar för flera år, dels på att planerade byggprojekt inte har varit möjliga att starta i förväntad takt. Dessutom har det ekonomiska läget gjort att man fått prioritera vilka projekt som ska startas.

5.2 Medicintekniska investeringar

Medicintekniska investeringar upphandlas via Regionservice, och bokförs inom Hälso- och sjukvårdsförvaltningen samt Folkvandvården.

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	99,0	22,0	121,0	105,0	25,0	130,0	-6,0	-3,0	-9,0
Biträdespersonal HoS	64,8	20,0	84,8	65,8	20,0	85,8	-1,0	0,0	-1,0
Chef	42,0	39,0	81,0	41,0	40,0	81,0	1,0	-1,0	0,0
Handläggare	103,3	112,5	215,8	90,3	115,5	205,8	13,0	-3,0	10,0
Ingen- jör/tekniker/hantverk are	30,0	150,8	180,8	29,0	150,8	179,8	1,0	0,0	1,0
Kock/ kallskänka/ köksbiträde	43,5	10,0	53,5	46,5	10,0	56,5	-3,0	0,0	-3,0
Lokalvårdare	154,2	34,0	188,2	159,3	35,0	194,3	-5,1	-1,0	-6,1
Trädgårds- arb/trädgårdstekniker	8,0	12,8	20,8	7,0	10,8	17,8	1,0	2,0	3,0
Vaktmästare o för- rådsarbetare	14,0	29,0	43,0	13,0	32,0	45,0	1,0	-3,0	-2,0
Summa	558,8	430,1	988,9	556,9	439,1	996,0	1,9	-9,0	-7,1

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 april består av:

- **En utökning** av Förvaltningsledare inom IT (extern kandidat)
- **En ersättning** av IT-tekniker (Nätverkstekniker IT) inom Datakom, IT (extern kandidat)

Under april månad har en medarbetare gått vidare internt från vårdsystem, IT till Hälso- och sjukvårdsförvaltningen, samt fyra medarbetare gått vidare externt, en lokalvårdare, en IT-tekniker inom Shared Service Center, en arkivarie inom Shared Service Center samt en trädgårdstekniker Fastighetsdrift, park.

En medarbetare inom Område fastighet 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	111,8	5,5	117,3	116,9	8,5	125,4	-5,0	-3,0	-8,0
Biträdespersonal HoS	66,5	11,2	77,7	75,1	14,7	89,8	-8,5	-3,6	-12,1
Chef	79,8	0,0	79,8	80,7	0,0	80,7	-0,9	0,0	-0,9
Handläggare	207,7	0,0	207,7	195,5	0,0	195,5	12,2	0,0	12,2
Ingen- jör/tekniker/hantverk are	180,2	7,5	187,7	174,9	4,5	179,4	5,3	3,0	8,3
Kock/ kallskänka/ köksbiträde	51,0	4,3	55,3	56,5	2,3	58,8	-5,4	2,0	-3,4
Lokalvårdare	178,5	16,5	195,0	172,1	17,5	189,7	6,3	-1,0	5,3
Trädgårds- arb/trädgårdstekniker	17,2	2,0	19,2	15,9	6,0	21,9	1,3	-4,0	-2,7
Vaktmästare o för- rådsarbetare	40,9	7,0	47,9	43,5	9,8	53,3	-2,6	-2,8	-5,4
Summa	933,6	54,0	987,6	931,1	63,3	994,5	2,7	-9,4	-6,7

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 % *	2,9	2,9	2,9	2,9	2,3	2,6	0,0	0,6	0,2
Sjukfrånvaro, lång- tidsfrånvaro % *	4,8	1,3	3,3	4,5	2,5	3,6	0,3	-1,2	-0,3
Sjukfrånvaro to- talt % *	7,7	4,2	6,2	7,4	4,8	6,3	0,3	-0,6	-0,1

*) Procent av schemalagd tid