

**Periodrapport**  
Servicenämnden  
Okt 2023

## Innehållsförteckning

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

# 1 Resultatrapport servicenämnden

## Resultatrapport

Belopp i mnkr	Utfall ack 2023	Budget ack 2023	Budget-avvikelse ack 2023	Utfall ack 2022	Prognos 2023	Budget 2023	Prognos budget-avvikelse 2023	Budget-avvikelse 2022
Övriga intäkter	2 007,6	1 984,2	23,4	1 823,2	2 396,5	2 381,4	15,1	58,2
<b>Summa intäkter</b>	<b>2 007,6</b>	<b>1 984,2</b>	<b>23,4</b>	<b>1 823,2</b>	<b>2 396,5</b>	<b>2 381,4</b>	<b>15,1</b>	<b>58,2</b>
Personalkostnader	-564,0	-572,4	8,4	-497,5	-684,4	-692,8	8,4	18,4
Övriga kostnader	-1 064,2	-1 067,7	3,5	-963,3	-1 266,1	-1 283,7	17,6	-48,4
Avskrivningar, inventarier	-52,7	-52,9	0,2	-45,4	-63,2	-62,3	-0,9	0,1
Avskrivningar, fastigheter	-200,8	-198,3	-2,5	-198,3	-241,6	-238,7	-2,9	-0,8
Avskrivningar, immateriella tillgångar	-0,7	-0,8	0,1	-0,7	-0,9	-0,9	0,0	-0,9
<b>Summa kostnader</b>	<b>-1 882,4</b>	<b>-1 892,1</b>	<b>9,7</b>	<b>-1 705,2</b>	<b>-2 256,2</b>	<b>-2 278,4</b>	<b>22,2</b>	<b>-31,6</b>
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>125,2</b>	<b>92,1</b>	<b>33,1</b>	<b>118,0</b>	<b>140,3</b>	<b>103,0</b>	<b>37,3</b>	<b>26,6</b>
Finansnetto	-129,4	-128,4	-1,0	-130	-155,2	-154,7	-0,5	-5,8
<b>Resultat</b>	<b>-4,2</b>	<b>-36,3</b>	<b>32,1</b>	<b>-12,0</b>	<b>-14,9</b>	<b>-51,7</b>	<b>36,8</b>	<b>20,8</b>

## 1.1 Budgetavvikelse



## 1.2 Sammanfattande analys

Nämndens utfall per sista oktober är -4,2 miljoner kronor, vilket är 32,1 miljoner kronor bättre än budget. Den stora budgetavvikelsen kan förklaras med att Regionen under augusti månad erhöll elstöd på 20 miljoner kronor samt att en försäljning av en fastighet skett under hösten vilket gett en vinst på ca 9 mkr.

Budgetavvikelsen för samma period 2022 var +28,8 miljoner kronor.

Helårsprognosen har inte förändrats mot förra perioden. Vid årets slut bedöms Regionservice ha en positiv budgetavvikelse på +36,8 miljoner kronor till följd av elstödet, försäljning av fastigheten på Gräsgatan samt inköps- och anställningsstoppet.

## 2 Periodens resultat

### 2.1 Intäkter

Intäkterna ligger 23,4 miljoner kronor högre än budget per sista oktober. Orsaken är det elstöd på 20 miljoner kronor som erhållits under slutet av augusti samt höstens fastighetsförsäljning som inneburit en vinst på drygt 9 mkr. Det innebär att intäkterna inom område fastigheter skulle ligga lägre än budget per sista oktober om elstödet och fastighetsförsäljningen exkluderades.

## 2.2 Personalkostnader

	Utfall ack 2023	Utfall ack 2022	Prognos 2023	Utfall 2022
Lönekostnad (40-41) (mnkr)	-364,8	-339,6	-440,0	-410,2
Lönekostnadsökningstakt (%)	7,4	5,1	7,3	5,6

Lönekostnaderna, utöver lönerevision, ökar mest inom område försörjning, inköp & upphandling, IT och kansli. Ökningen omfattar både utökningar och färre antal vakanta tjänster.

Personalkostnadspålägget har ökat kraftigt mot förra året. När budgeten lades under 2022 beräknades pålägget bli 49,44%, den verkliga siffran blev 52,28%. Detta innebär en ökad kostnad på 7 miljoner kronor i helårsprognosen för Regionservice.

## 2.3 Övriga kostnader

Utfallet för övriga kostnader per sista oktober ligger 3,5 miljoner kronor lägre än budget.

Kostnaden för konsulter inom IT, energikostnader och lokalhyror per sista oktober ligger på en lägre nivå än budget. Det är framförallt kostnaderna för fjärrvärme som understiger budget då årets första månader var milda.

Däremot har kostnaden för livsmedel och transporter ökat. Dessutom har kostnader för 2021-2022 för teletekniker belastat perioden, då dessa tyvärr inte fakturerades i rätt period.

I utfallet finns kostnader för försäkringar som avser hela året, vilket påverkar resultatet per sista oktober men kommer att hamna i nivå med budget vid årets slut.

## 2.4 Driftredovisning servicenämnden

### Driftredovisning

Belopp i mnkr	Budgetavvikelse ack 2023	Omsättning *) ack 2023	Relation (%)	Budgetavvikelse ack 2022
Område fastigheter	22,7	949,4	2,4	-6,3
Område försörjning	-11,6	322,7	-3,6	5,0
Område inköp och upphandling	-0,1	13,0	-0,8	0,3
Område IT	12,0	406,7	3,0	6,2
Område medicinsk teknik	3,7	72,6	5,1	4,9
Område shared service center	0,8	125,0	0,6	6,3
Förvaltningsgemensamt	4,6	118,3	3,9	12,4
Resultat	32,1	2 007,7	1,6	28,8

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

Tabellen är omarbetad för att spegla den delvis nya organisationen från 1 januari 2023. Jämförelsesiffrorna för 2022 har anpassats för att vara jämförbara.

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 marginal. Nytt för i år är att förändringen av löneskulden finns med i periodiserad budget.

Budgetavvikelsen mot fg period har ökat med +6,9 mkr och ligger nu totalt på 32,1 mkr. Ökningen syns främst inom område fastigheter där en försäljning av en fastighet har bokförts under oktober som genererat en vinst på drygt 9 mkr.

**Område fastigheter:** Budgetavvikelsen för perioden på +22,7 miljoner kronor beror på det elstöd som betalades ut till Regionen i augusti samt försäljning av fastighet under oktober. Övriga förklaringar till budgetavvikelsen är lägre hyresintäkter, höga energikostnader, försäkringar och självrisker avseende helår samt reinvesteringar som påverkar avskrivning och ränta. Dessa negativa poster vägs upp av lägre personalkostnader, som beror på flera vakanser främst inom fastighetsdrift. Dessutom finns lägre kostnader för lokalhyror, fastighetsunderhåll och konsulter.

**Område försörjning:** Budgetavvikelsen på -11,6 mkr beror främst på ökade personalkostnader. Till viss del kan den negativa budgetavvikelsen förklaras av att budgeten inte har periodiserats på ett rättvisande sätt under sommarmånaderna. Något som kommer förbättras under hösten, mellan september och oktober syns en positiv förändring på 0,2 mkr. Området märker av att andra förvaltningar avbeställer vissa tjänster kopplat till besparingskraven vilket kommer att påverka resultatet negativt under resterande delen av året.

**Område inköp och upphandling:** Från första januari 2023 är detta ett eget område. Tidigare låg detta under Administrativ utveckling och service, AUS. Området har en liten budgetavvikelse på -0,1 miljoner kronor.

**Område IT:** Den positiva budgetavvikelsen på 12 miljoner kronor beror på lägre kostnader för personal och IT-konsulter. Lägre inköp och utbildningar till följd inköpsstoppet.

**Område medicinsk teknik:** Den positiva budgetavvikelsen på 3,7 miljoner kronor kan härledas till lägre personalkostnader till följd av vakanser.

**Område Shared service center:** Området är nytt från 1 januari och innehåller kundtjänst samt delar av det som tidigare kallades AUS. Området har en liten budgetavvikelse på +0,8 miljoner kronor.

**Förvaltningsgemensamt:** Från 1 januari innehåller område stab också Regionservice kansli. Här finns också förvaltningsgemensamma kostnader. Här ligger bland annat de leverantörsfakturer som ännu ej konteras vid månadskiftet. Den positiva budgetavvikelsen på 4,6 mkr per sista oktober beror på lägre personalkostnader till följd av vakanser under våren samt lägre kostnader för IT-program.

## 3 Helårsprognos

### 3.1 Intäkter

Helårsprognosen på intäktssidan påverkas positivt av det elstöd som Regionservice erhållit under augusti månad samt försäljningen av fastigheten på Gräsgatan. Intäkterna ökar också för parkering. Där emot kommer inte hyresintäkterna uppnå helårsbudgeten. Inköpsstoppet gör att vi räknat ned intäktsprognoerna för en rad tjänster som andra förvaltningar nu avbeställer. Totalt är bedömningen att intäkterna kommer att överstiga budget med 15,1 miljoner kronor vid årets slut.

### 3.2 Personalkostnader

Kostnaderna för personal bedöms bli 8,4 mkr lägre än budget. Det innebär att det ökade kostnaderna på nästan 7 miljoner kronor till följd av det högre personalomkostnadspålägget kan täckas inom ram.

Överskottet beror på vakanser och restriktivitet både vad gäller tjänster samt kurser och konferenser.

### 3.3 Övriga kostnader

Övriga kostnader bedöms landa på 17,6 miljoner kronor under budget. Detta förklaras bland annat av lägre fastighetsunderhåll, verksamhetservice och energikostnader, konsultkostnader, IT-kostnader samt en allmän återhållsamhet under inköpsstoppet.

## 4 Vidtagna åtgärder för att nå ekonomi i balans

## 5 Investeringar

Sammanställning av bruttoinvesteringar, mnkr	Utfall ack 2023	Prognos 2023	Budget 2023	Utfall 2022
Immateriella anläggningstillgångar innevarande års budget				
Immateriella anläggningstillgångar överfört från tidigare års budget				
Byggnadsinvesteringar innevarande års budget	227,2	302,8	347,5	618,5
Byggnadsinvesteringar överfört från tidigare års budget	Ingår i ovan	Ingår i ovan	688,7	Ingår i ovan
Medicinteknisk utrustning innevarande års budget				
Medicinteknisk utrustning överfört från tidigare års budget				
It-utrustning innevarande års budget	48,7	58,8	96,9	91,7
It-utrustning överfört från tidigare års budget				Ingår i ovan
Övrig utrustning innevarande års budget	12,5	25,9	15	19,7
Övrig utrustning överfört från tidigare års budget	Ingår i ovan	Ingår i ovan	31,4	Ingår i ovan
Investeringsbidrag (konto 2322, minusbelopp)				
<b>Summa</b>	288,4	387,5	1 179,5	729,9

### 5.1 Bygginvesteringar

Baserat på verksamheternas behov och Område fastigheters bedömningar budgeterades 347,5 miljoner kronor för byggnadsinvesteringar 2023. Till detta överförs en tilläggsbudget på 688,7 miljoner kronor från tidigare år. Det ger en totalbudget om 1 036,2 miljoner kronor.

Under perioden januari till oktober har byggnationer färdigställts för 227,2 miljoner kronor och helårsprognosen hamnar 302,8 miljoner kronor. Utfallet är något lägre än i september vilket beror på att byggnadsansluten utrustning för Campus har fakturerats ut. 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 medfört prioriteringar av vilka projekt som ska startas.

## 5.2 Medicintekniska investeringar

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

## 6 Produktions-/ nyckeltal

## 7 HR-statistik

### 7.1 Antal tillsvidareanställda årsarbetare

Yrkesgrupp	Antal årsarbetare perioden 2023			Antal årsarbetare perioden 2022			Förändring		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Biträdespersonal HoS	64,8	20,0	84,8	61,8	17,0	78,8	3,0	3,0	6,0
Lokalvårdare	163,1	35,0	198,1	164,1	36,0	200,1	-1,0	-1,0	-2,0
Kock/ kallsköna/köksbiträde	49,5	11,0	60,5	46,0	10,0	56,0	3,5	1,0	4,5
Vaktmästare o förärsarbetare	13,0	33,0	46,0	15,0	40,0	55,0	-2,0	-7,0	-9,0
Trädgårdsarb/trädgårdstekniker	7,0	11,8	18,8	5,0	13,8	18,8	2,0	-2,0	0,0
Administratör	109,0	25,0	134,0	105,8	25,0	130,8	3,3	0,0	3,3
Handläggare	92,3	109,5	201,8	89,3	102,5	191,8	3,0	7,0	10,0
Chef	43,0	40,0	83,0	38,0	39,0	77,0	5,0	1,0	6,0
Ingenjör/tekniker/hantverkare	26,0	150,8	176,8	26,0	149,3	175,3	0,0	1,5	1,5
<b>Summa</b>	<b>567,7</b>	<b>436,1</b>	<b>1 003,8</b>	<b>551,0</b>	<b>432,6</b>	<b>983,6</b>	<b>16,8</b>	<b>3,5</b>	<b>20,3</b>

Utökningar i oktober består av: ersättningsrekrytering av enhetschef inom fastighetsdrift samt ersättningsrekrytering av verksamhetsutvecklare inom personaladministration ekonomi. Övriga förändringar består i vakanshållna eller ej ännu återbesatta tjänster inom Regionservice).



## 7.2 Sjukfrånvaro (avser per föregående månad)

Kategori	Utfall ack, fg månad, 2023			Utfall ack, fg månad, 2022			Förändring antal timmar, procent		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Schemalagda timmar	974 325	722 334	1 696 658	930 540	714 795	1 645 334	43 785	7 539	51 324
Sjukfrånvaro, korttidsfrånvaro (tim)	26 028	14 604	40 632	32 359	19 230	51 589	-6 331	-4 627	-10 957
Sjukfrånvaro, långtidsfrånvaro (tim)	41 490	17 082	58 572	35 855	15 404	51 259	5 636	1 678	7 314
Sjukfrånvaro totalt (tim)	67 518	31 686	99 204	68 213	34 634	102 848	-695	-2 949	-3 644
Sjukfrånvaro, korttidsfrånvaro % *	2,67 %	2,02 %	2,39 %	3,48 %	2,69 %	3,14 %	-0,81 %	0,67 %	0,74 %
Sjukfrånvaro, långtidsfrånvaro % *	4,26 %	2,36 %	3,45 %	3,85 %	2,16 %	3,12 %	0,41 %	0,21 %	0,34 %
Sjukfrånvaro totalt % *	6,93 %	4,39 %	5,85 %	7,33 %	4,85 %	6,25 %	-0,40 %	0,46 %	0,40 %
*) Procent av schemalagd tid									