

Periodrapport
Servicenämnden
Apr 2024

Innehållsförteckning

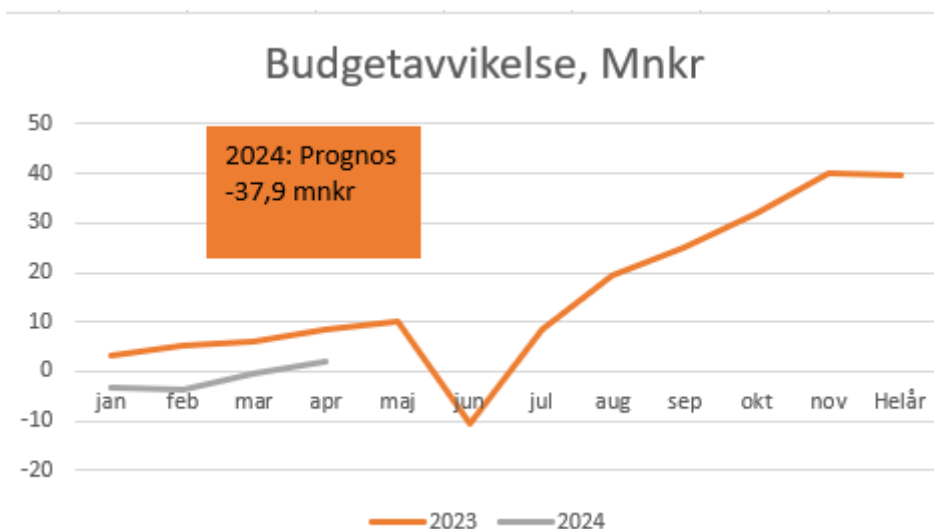
1	Resultatrapport servicenämnden	3
1.1	Budgetavvikelse	3
1.2	Sammanfattande analys	4
2	Periodens resultat	4
2.1	Intäkter.....	4
2.2	Personalkostnader.....	4
2.3	Övriga kostnader	4
2.4	Driftredovisning servicenämnden.....	5
3	Helårsprognos	6
3.1	Intäkter.....	6
3.2	Personalkostnader.....	6
3.3	Övriga kostnader	6
4	Vidtagna åtgärder för att nå ekonomi i balans	8
5	Investeringar	9
5.1	Bygginvesteringar.....	9
5.2	Medicintekniska investeringar.....	9
6	Produktions-/ nyckeltal	9
7	HR-statistik	10
7.1	Årsarbetare tillsvidareanställda avtalad sysselsättningsgrad	10
7.2	Årsarbetare exklusive tjänstlediga (avser per föregående månad).....	11
7.3	Sjukfrånvaro (avser per föregående månad).....	12

1 Resultatrapport servicenämnden

Resultatrapport

Belopp i mnkr	Utfall ack 2024	Budget ack 2024	Budget-avvikelse ack 2024	Utfall ack 2023	Prognos 2024	Budget 2024	Prognos budget-avvikelse 2024	Budget-avvikelse 2023
Övriga intäkter	844,8	876,3	-31,5	794,3	2 587,7	2 630,0	-42,3	58,2
Summa intäkter	844,8	876,3	-31,5	794,3	2 587,7	2 630,0	-42,3	58,2
Personalkostnader	-237,3	-252,4	15,1	-232,4	-712,4	-718,3	5,9	18,4
Övriga kostnader	-450,8	-467,9	17,1	-440,2	-1 370,0	-1 375,1	5,1	-48,4
Avskrivningar, inventarier	-22,0	-21,5	-0,5	-20,6	-71,9	-71,4	-0,5	0,1
Avskrivningar, fastigheter	-86,4	-85,6	-0,8	-79,1	-265,2	-258,8	-6,4	-0,8
Avskrivningar, immateriella tillgångar	-0,3	-0,3	0,0	-0,3	-0,6	-0,9	0,3	-0,9
Summa kostnader	-796,8	-827,7	30,9	-772,6	-2 420,1	-2 424,5	4,4	-31,6
Verksamhetens nettokostnad	48,0	48,6	-0,6	21,7	167,6	205,5	-37,9	26,6
Finansnetto	-64,9	-67,3	2,4	-51,4	-203,7	-203,7	0,0	-5,8
Resultat	-16,9	-18,7	1,8	-29,7	-36,1	1,8	-37,9	20,8

1.1 Budgetavvikelse



1.2 Sammanfattande analys

Servicenämnden redovisar en positiv budgetavvikelse per april 2024 på 1,7 miljoner kronor (+8,3 miljoner kronor år 2023). Budgetavvikelsen har förbättrats med 2,1 miljoner kronor sedan mars. Anställnings- och inköpsstoppet bidrar till lägre kostnader vilket även besparingsåtgärderna i handlingsplanen gör.

Helårsprognosen är densamma som i februari och uppgår till -36,1 miljoner kronor men innehåller flera osäkerhetsfaktorer och kan komma att ändras under året. Förändringar mellan områdena har skett liksom mellan olika kostnadsslag i resultaträkningen men totalen är densamma.

Utfallet de senaste två månaderna har haft en positiv trend och budgetavvikelsen är nu positiv. Den kraftigt negativa prognosen baseras på att område försörjning bedöms göra ett stort underskott dels på grund att de enligt nuvarande bedömning inte kommer att få full effekt på sina besparingsåtgärder i år samt att de 2023 hade en negativ budgetavvikelse på 9,9 mkr som ger en trolig motsvarande avvikelse på 2024. Även område IT bedöms få en negativ budgetavvikelse dels på grund av att kostnaderna bedöms öka kraftigt mot föregående år men också på grund av att området bedömer att de beslutade besparingsåtgärderna endast hinner få liten effekt på ekonomin under 2024. Området bedömer att de behöver fler resurser för att bemöta efterfrågan på deras tjänster. Även införandet av vårdinformationsstöd Cosmic under hösten leder till ökade kostnader och efterfrågan på resurser.

2 Periodens resultat

2.1 Intäkter

Intäkterna ligger 31,5 mkr lägre än budget. Avvikelsen avser beslutade besparingsåtgärder som ännu ej gett effekt. I jämförelse med utfallet per sista april 2023 har intäkterna ökat med 50,5 miljoner kronor vilket motsvarar 6,4%. Ökningen beror inte enbart på prisjusteringar utan påverkas också av nya uppdrag som tillkommit samt att avgift återinförts på parkeringen vid Karlskoga lasarett.

2.2 Personalkostnader

	Utfall ack 2024	Utfall ack 2023	Prognos 2024	Utfall 2023
Lönekostnad (40-41) (mnkr)	-150,6	-150,3	-446,9	-438,5
Lönekostnadsökningstakt (%)	0,2	6,7	1,9	6,9

Antalet årsarbetare har minskat jämfört med april 2023. Detta leder till att lönekostnaderna ligger i linje med föregående trots det kraftigt ökande personalomkostnadspålägget. När budgeten lades under 2023 beräknades pålägget bli 55,02%, den verkliga siffran blev 57,21%. Det innebär ca 10 miljoner kronor i ökade kostnader för Regionens service på helårsbasis som inte kompenseras i budget. Anställningsstoppet har lett till att servicenämnden ändå håller budget för personalkostnader och mer där till. Per april ligger kostnaderna drygt 15 miljoner kronor lägre än budget.

2.3 Övriga kostnader

Övriga kostnader ligger per april 17,1 miljoner kronor lägre än budget. Här bedöms inköpsstoppet ha stor effekt.

I jämförelse med utfallet 2023 har kostnaderna ökat med 2,4%, vilket bedöms lågt med tanke på att inflationen bidraget till att priserna i samhället ökat kraftigt.

Kostnadsposter som ligger lägre än budget är bland annat livsmedel, reparation och underhåll,

städning, IT-program och IT-konsulter samt övriga köpta tjänster.

Merparten av Regionservice totala externa övriga kostnader avser kostnader för vårt eget fastighetsbestånd (cirka 500 000 kvadratmeter), 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 2024	Omsättning *) ack 2024	Relation (%)	Budgetavvikelse ack 2023
Område fastigheter	7,8	428,5	1,8	-3,3
Område försörjning	-4,6	122,3	-3,8	3,1
Område inköp och upphandling	0,3	5,5	5,5	-0,3
Område IT	-6,7	161,0	-4,2	7,9
Område medicinsk teknik	0,4	28,2	1,4	0,2
Område shared service center	2,0	63,4	3,2	0,4
Förvaltningsgemensamt	2,5	36,0	6,9	0,3
Resultat	1,7	844,9	0,2	8,3

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

Tabellen är omarbetad för att spegla den delvis nya organisationen från 1 januari 2024. Jämförelsesiffrorna för 2023 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 marginell. Per april påverkar detta det redovisade resultatet negativt med 9,9 miljoner kronor.

Budgetavvikelsen per april ligger på +1,7 miljoner kronor. Område Försörjning samt område IT har en negativ budgetavvikelse medan övriga områden har en ekonomi i balans.

Område fastigheter: Området har en positiv budgetavvikelse på 7 miljoner kronor efter att 0,8 miljoner kronor räknats av som avser resultatet för "stiftelsen Laxbro" (bland annat försäljning av skog) som inte hör till Område fastigheters ordinarie verksamhet.

Intäkterna för perioden ligger 4,6 miljoner kronor högre än budget och förklaras av försäljning skog samt ökade intäkter för driftens tjänster. Även intäkter för parkering på ligger över budget.

Personalkostnaderna för perioden är 3,4 miljoner kronor lägre än budget, varav kurs- och konferenskostnader står för 0,7 miljoner kronor. De lägre personalkostnaderna beror på anställnings- och inköpsstoppet.

Övriga kostnader ligger över budget, främst kopplat till snöröjning, serviceavtal och besiktningar samt självrisker.

Området bedömer att de kommer att ökade kostnader under hösten, bland annat i form av ökade underhållskostnader men bedömer ändå att de kommer att ha en ekonomi i balans vid årets slut.

Område försörjning: Området har en negativ budgetavvikelse på -4,6 miljoner kronor. Området

redovisade på helåret 2023 en negativ budgetavvikelse på -9,9 miljoner kronor. För 2024 har området ett besparingskrav på 15,3 miljoner kronor. Totalt innebär det att området behöver spara 25,2 miljoner kronor under 2024 för att nå en ekonomi i balans vilket kommer att bli en stor utmaning. Området arbetar aktivt med sina åtgärder för att få samsyn i hela regionen och därmed få möjlighet att driva igenom förändringarna. Per april ligger samtliga kostnadsslag under budget men intäkterna (där effekten av besparingsåtgärderna ligger) understiger budget vilket ger aprils underskott. Större kostnadsposter som ligger under budget är främst kostnader för personal, livsmedel och städning. En av besparingsåtgärderna var att städfrekvensen skulle minska därav lägre städkostnader.

Området påverkas negativt av det höga PO-pålägget samt att efterfrågan på tjänster, patientmåltider och personalmåltider sjunkit.

Område inköp och upphandling: Området redovisar en ekonomi i balans och har per april en positiv budgetavvikelse om 0,3 miljoner kronor.

Område IT: Området visar en negativ budgetavvikelse på -6,7 miljoner kronor per april. Besparingsåtgärder till ett värde av 20 miljoner kronor är fortfarande i planeringsstadiet och har därmed inte gett effekt i ekonomin, detta påverkar resultatet negativt med 6,7 miljoner kronor vilket motsvarar områdets underskott.

Område medicinsk teknik: Området redovisar en ekonomi i balans och har per april en positiv budgetavvikelse om 0,4 miljoner kronor.

Område Shared service center: Ny organisation sedan 1 januari där regionarkivet och registraturen som tidigare ingått i kansliet flyttat till område Shared service center. Området redovisar en positiv budgetavvikelse om +2 miljoner kronor till följd av lägre personalkostnader.

Förvaltningsgemensamt: Från 1 januari innehåller område stab inte längre kansli. Kansliet har upplösts och verksamheterna regionarkivet och registratur har flyttat till område Shared service center.

I förvaltningsgemensamt finns förvaltningsgemensamma kostnader. Här ligger bland annat de leverantörsfakturor för hela förvaltningen som ännu ej konteras vid månadsskiftet vilket gör att utfallet kan variera kraftigt över månaderna.

Området redovisar en positiv budgetavvikelse för april uppgående till 2,5 miljoner kronor till följd av lägre kostnader för personal och IT-program.

3 Helårsprognos

3.1 Intäkter

Prognosen har försämrats sedan föregående periodrapport. Prognosen är att intäkterna kommer att hamna 42,3 miljoner kronor lägre än budget, detta avser främst besparingsåtgärder som inte får effekt i ekonomi år.

3.2 Personalkostnader

Lönekostnaderna bedöms hamna 5,9 mkr under budget. Det ökade personalkostnadspålägget bedöms ge ökade personalkostnader med ca 10 miljoner kronor. Bedömningen är att arbetet med besparingsåtgärder och anställningsstopp bidrar till att budgeten ändå kommer att hållas på helårsbasis. Utvecklingen kommer att följas noggrant under året.

3.3 Övriga kostnader

Helårsprognosen är att kostnaderna kommer att understiga budget med 5,1 miljoner kronor. Det är

främst inköpsstoppet samt handlingsplanen som bidrar till de minskade kostnaderna där minskat köp av konsulter är ett exempel.

Prognosen bygger dock på flera osäkerhetsfaktorer och kan komma att ändras under året. Inom område fastigheter är prognosen för el, värme och snöröjning svår att förutse beroende på hur vädret under höst och vinter blir.

4 Vidtagna åtgärder för att nå ekonomi i balans

Servicenämndens beslutade handlingsplan summerade till besparingar om 84,8 miljoner kronor. Summan översteg det besparingskrav om 75,8 miljoner kronor som nämnden erhållit från fullmäktige. Detta för att ha viss marginal om några av besparingsåtgärderna inte skulle bli möjliga att driva igenom.

Hittills har 11 besparingsåtgärder till ett värde av 12 miljoner strukits då de inte har gått att genomföra. Det kan vara på grund av att beslutet inte enbart legat hos servicenämnden eller för att besparingen slutligen inte bedömts kunna ge den önskade effekt som ursprungligen beräknats.

8,2 miljoner kronor av det ursprungliga besparingskravet har flyttats till Hälso- och sjukvården. Detta på grund av att även om servicenämnden utför åtgärden så hamnar de ekonomiska effekterna på en annan förvaltning.

Det flyttade besparingskravet leder till ett nytt målvärde om 67,6 miljoner kronor i besparingar. Det innebär att efter de strukna åtgärderna innehåller handlingsplanen 72,8 miljoner kronor vilket är tillräckligt för att nå målet.

Uppföljning av nämndens beslutade handlingsplaner

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

	Handlingsplan	Utfall ack apr	Utfall ack jul	Utfall ack okt	Utfall helår 2024	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026
--	---------------	----------------	----------------	----------------	-------------------	--------------	--------------	--------------

Antal genomförda åtgärder enligt handlingsplan

Antal åtgärder	81	32				53	64	64
----------------	----	----	--	--	--	----	----	----

Antal minskade årsarbetare, enligt avtalad tjänstgöringsgrad

Antal årsarbetare	49	36,5				38,5	40,5	40,5
-------------------	----	------	--	--	--	------	------	------

Synliga effekter i ekonomin (mnkr)

Intäkter	3,9	1,0				3,3	3,5	3,5
Hyr läkare								
Personalkostnader	26,0	7,0				22,0	23,6	23,6
Övriga kostnader	54,9	6,4				22,1	44,9	45,4
Summa	84,8	14,4				47,4	72,0	72,5

5 Investeringar

Sammanställning av bruttoinvesteringar, mnkr	Utfall ack 2024	Prognos 2024	Budget 2024	Utfall 2023
Immateriella anläggningstillgångar				
Byggnadsinvesteringar	91,0	350,0	908,2	285,4
Medicinteknisk utrustning				
It-utrustning	38,0	110,5	141,5	52,8
Övrig utrustning	4,0	44,5	52,5	14,0
Investeringsbidrag (konto 2322, minus-belopp)				
Summa	133,0	505,0	1 102,2	352,2

5.1 Bygginvesteringar

Baserat på verksamheternas behov och Område fastigheters bedömningar budgeterades 304 miljoner kronor för byggnadsinvesteringar 2024. Till detta överförs (ännu ej beslutad) en tilläggsbudget på ca 604,2 miljoner kronor från tidigare år (summan kan komma att justeras). Under perioden januari till april har byggnationer färdigställt för 91 miljoner kronor.

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 Årsarbetare tillsvidareanställda avtalad sysselsättningsgrad

Yrkesgrupp/ antal	Antal årsarbetare pe- rioden 2024			Antal årsarbetare pe- rioden 2023			Förändring		
	Kvin- nor	Män	Totalt	Kvin- nor	Män	Totalt	Kvin- nor	Män	Totalt
Administratör	105,0	25,0	130,0	110,8	26,0	136,8	-5,8	-1,0	-6,8
Biträdespersonal HoS	65,8	20,0	85,8	65,8	19,0	84,8	0,0	1,0	1,0
Chef	41,0	40,0	81,0	43,0	38,0	81,0	-2,0	2,0	0,0
Handläggare	90,3	115,5	205,8	92,3	104,5	196,8	-2,0	11,0	9,0
Ingenjör/tekniker/ hantverkare	29,0	150,8	179,8	27,0	150,8	177,8	2,0	0,0	2,0
Kock/ kallskänka/ köksbiträde	46,5	10,0	56,5	51,3	11,0	62,3	-4,8	-1,0	-5,8
Lokalvårdare	159,3	35,0	194,3				159,3	35,0	194,3
Städerska				164,1	35,0	199,1	-164,1	-35,0	-199,1
Trädgårdsarb/träd- gårdstekniker	7,0	10,8	17,8	7,0	13,8	20,8	0,0	-3,0	-3,0
Vaktmästare o för- rådsarbetare	13,0	32,0	45,0	15,0	36,0	51,0	-2,0	-4,0	-6,0
Summa	556,9	439,1	996,0	576,3	434,1	1 010,4	-19,4	5,0	-14,4

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.

Antal tillsvidareanställda årsarbetare har minskat med 14,4 sedan motsvarande period föregående år. Detta är en effekt av anställningsstoppet. Vid hänsyn till tjänstledigheter enligt tabellen nedan är minskningen istället 36,7.

Utökningar/förändringar i april består av:

- **En ersättning** på Servicecenter, IT-tekniker (extern rekrytering)
- **Tre säsongsanställda** till parkenheten över sommarsäsongen

Utöver dessa, har en hel del timvikarier rekryterats, som sedan kommer kliva på sommarvikariat.

Under april månad har det varit två pensionsavgångar inom försörjningen, samt fyra medarbetare som lämnat externt.

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 2024			Anställning perioden 2023			Förändring		
	Tillsvidare	Viss-tid	Totalt	Tillsvidare	Viss-tid	Totalt	Tillsvidare	Viss-tid	Totalt
Administratör	116,9	8,5	125,4	121,4	11,8	133,2	-4,5	-3,3	-7,9
Biträdespersonal HoS	75,1	14,7	89,8	73,1	22,7	95,9	1,9	-8,0	-6,0
Chef	80,7		80,7	81,6		81,6	-0,9	0,0	-0,9
Handläggare	195,5	0,0	195,5	185,5	3,0	188,5	10,0	-3,0	7,0
Ingenjör/tekniker/hantverkare	174,9	4,5	179,4	173,6	9,4	183,0	1,3	-4,9	-3,6
Kock/ kallskänka/ köksbiträde	56,5	2,3	58,8	58,8	4,0	62,8	-2,3	-1,7	-4,0
Lokalvårdare	172,1	17,5	189,7	181,1	32,8	213,8	-8,9	-15,2	-24,2
Trädgårdsarb/trädgårdstekniker	15,9	6,0	21,9	15,9	5,0	20,9	0,0	1,0	1,0
Vaktmästare o för- rådsarbetare	43,5	9,8	53,3	44,9	6,5	51,4	-1,4	3,3	1,9
Summa	931,1	63,3	994,5	935,9	95,2	1 031,1	-4,8	-31,8	-36,7

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, 2024			Utfall ack, fg månad, 2023			Förändring antal timmar, procent		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Schemalagda timmar	300 594	231 805	532 398	312 989	238 077	551 066	-12 396	-6 272	-18 668
Sjukfrånvaro, korttidsfrånvaro (tim)	8 903	5 416	14 318	10 696	6 187	16 883	-1 794	-771	-2 565
Sjukfrånvaro, långtidsfrånvaro (tim)	13 329	5 634	18 963	13 043	6 202	19 246	285	-568	-283
Sjukfrånvaro totalt (tim)	22 231	11 050	33 281	23 740	12 389	36 129	-1 509	-1 340	-2 848
Sjukfrånvaro, korttidsfrånvaro % *	3,0	2,3	2,7	3,4	2,6	3,1	-0,5	-0,3	-0,4
Sjukfrånvaro, långtidsfrånvaro % *	4,4	2,4	3,6	4,2	2,6	3,5	0,3	-0,2	0,1
Sjukfrånvaro totalt % *	7,4	4,8	6,3	7,6	5,2	6,6	-0,2	-0,4	-0,3
*) Procent av schemalagd tid									