

Periodrapport

Servicenämnden

Feb 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 | 4 |
| 2.3 | Övriga kostnader..... | 5 |
| 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 | 6 |
| 5 | Investeringar..... | 7 |
| 5.1 | Bygginvesteringar..... | 7 |
| 5.2 | Medicintekniska investeringar | 7 |
| 6 | Produktions-/ nyckeltal..... | 7 |
| 7 | HR-statistik..... | 8 |
| 7.1 | Årsarbetare tillsvidareanställda avtalad sysselsättningsgrad..... | 8 |
| 7.2 | Årsarbetare exklusive tjänstlediga (avser per föregående månad) | 9 |
| 7.3 | Sjukfrånvaro (avser per föregående månad) | 9 |

1 Resultatrapport servicenämnden

| Belopp i mnkr | Utfall ack | Budget ack | Budget-avvikelse ack | Utfall ack fg år | Prognos | Budget | Prognos budgetavvikelse | Budgetavvikelse fg år |
|--|---------------|---------------|----------------------|------------------|------------|-----------------|-------------------------|-----------------------|
| Intäkter | 434.4 | 430.0 | 4.4 | 420.9 | 0.0 | 2 554.8 | -2 554.8 | -92.4 |
| Summa Intäkter | 434.4 | 430.0 | 4.4 | 420.9 | 0.0 | 2 554.8 | -2 554.8 | -92.4 |
| Personalkostnader | -109.5 | -114.6 | 5.1 | -117.4 | 0.0 | -647.9 | 647.9 | 51.4 |
| Övriga kostnader | -224.9 | -219.4 | -5.6 | -217.0 | 0.0 | -1 273.1 | 1 273.1 | 48.9 |
| Avskrivningar, inventarier | -11.0 | -11.2 | 0.1 | -10.5 | 0.0 | -72.7 | 72.7 | 4.5 |
| Avskrivningar, fastigheter | -46.5 | -46.4 | -0.1 | -42.8 | 0.0 | -286.3 | 286.3 | -9.9 |
| Avskrivningar, immateriella tillgångar | -0.1 | -0.1 | 0.0 | -0.1 | 0.0 | -0.9 | 0.9 | 0.0 |
| Summa Kostnader | -392.1 | -391.6 | -0.5 | -387.8 | 0.0 | -2 280.8 | 2 280.8 | 94.9 |
| Verksamhetens nettokostnad | 42.3 | 38.4 | 3.9 | 33.1 | 0.0 | 273.9 | -273.9 | 2.4 |
| Finansnetto | -44.0 | -44.2 | 0.2 | -42.9 | 0.0 | -269.9 | 269.9 | -1.2 |
| Resultat | -1.6 | -5.7 | 4.1 | -9.8 | 0.0 | 4.0 | -4.0 | 1.2 |

1.1 Budgetavvikelse



1.2 Sammanfattande analys

Servicenämnden redovisar en positiv budgetavvikelse per februari 2025 på 4,1 miljoner kronor (-3,6 miljoner kronor år 2024). Det lägre personalomkostnadspålägget för 2025 har lett till en omvärdering av semesterlöneskulden i balansräkningen. Omvärderingen har lett till en positiv påverkan på resultatet med 2,9 miljoner kronor vilket är den främsta förklaringen till den positiva budgetavvikelsen.

Tittar vi på områdesnivå redovisar i princip samtliga områden ett något förbättrat resultat mot i februari i fjol. Likt föregående år är det Område fastigheter som har den största positiva budgetavvikelsen medan Område försörjning och Område IT har en negativ budgetavvikelse.

Första prognosen för servicenämnden kommer att lämnas efter aprilutfallet.

2 Periodens resultat

2.1 Intäkter

Intäkterna ligger drygt 4 mkr högre än budget. Här är det internhyror egna fastigheter samt försäljning värme, el och städning som genererat mer intäkter än vad som budgeterats. I jämförelse med utfallet per sista februari 2024 har intäkterna ökat med 13,5 miljoner kronor vilket motsvarar 3,2%.

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) | -77.5 | -74.5 | 0.0 | -436.2 | 4.0 | 2.1 | -100.0 | -0.5 |

| Kategori | Utfall ack mnkr | Utfall ack fg år, mnkr | Förändring, mnkr | Förändring % |
|---------------------------------------|-----------------|------------------------|------------------|--------------|
| Månadslöner | -61.3 | -58.9 | -2.4 | 4.1 |
| Timanställda | -1.4 | -1.2 | -0.2 | 14.7 |
| Obekvämt arbetstid | -2.0 | -1.3 | -0.6 | 46.7 |
| Övertid/mertid | -1.1 | -1.3 | 0.2 | -16.5 |
| Semesterkostnad inkl. skuldförändring | -9.3 | -9.2 | -0.2 | 1.7 |
| Sjuklön | -1.1 | -1.2 | 0.0 | -3.5 |
| Övrigt konto 40xx-41xx | -1.3 | -1.4 | 0.1 | -7.9 |
| Totalt kontoklass 40-41 | -77.5 | -74.5 | -3.0 | 4.0 |

Antalet årsarbetare har minskat med 11,9 i jämförelse med februari 2024, trots det ökar lönekostnaderna med 4 %. Det beror på lönerrevisionen 2024, en höjning av lägsta lönen under januari samt lägre löneavdrag för semester, vab, föräldraledighet m.m. vilket kan kopplas till fler röda dagar på vardagar under jul/nyårshelgerna.

Personalkostnaderna ligger per februari 5,1 miljoner kronor lägre än budget vilket kompenserar för att övriga kostnader istället hamnat över budget.

När budgeten lades under 2024 beräknades personalomkostnadspålägget bli 46,41%, den verkliga siffran blev 44,14%. Det innebär ca 10 miljoner kronor i lägre kostnader för Regionservice på helårsbasis än vad som budgeterats.

2.3 Övriga kostnader

Övriga kostnader ligger per februari 5,6 miljoner kronor högre än budget samt 3,6 % högre än föregående år. Poster som dragit över budget är bland annat lokalhyror och el. Vi ser fortsatt låga kostnader för konsulter.

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 | 6,7 | 224,1 | 3,0 | 0,9 |
| Område försörjning | -2,4 | 60,1 | -4,0 | -3,6 |
| Område inköp och upphandling | 0,3 | 2,7 | 11,1 | 0,1 |
| Område IT | -1,8 | 84,0 | -2,1 | -2,0 |
| Område medicinsk teknik | -0,2 | 13,9 | -1,4 | 0,1 |
| Område shared service center | 0,9 | 31,1 | 2,9 | 0,7 |
| Förvaltningsgemensamt | 0,6 | 18,4 | 3,3 | 0,2 |
| Resultat | 4,1 | 434,3 | 0,9 | -3,6 |

*) 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 februari påverkar detta det redovisade resultatet negativt med 3,9 miljoner kronor.

Budgetavvikelsen per februari ligger på +4,1 mkr. I princip samtliga områden har ett något bättre resultat jämfört med samma period föregående år.

Område fastigheter: Området har en positiv budgetavvikelse på 6,7 miljoner kronor. Den positiva budgetavvikelsen förklaras främst av högre intäkter för internhyror på egna fastigheter och lägre personalkostnader till följd av anställnings- och inköpsrestriktioner, som även påverkar de lägre kostnaderna för köp av material, tjänster, konsulter. En annan faktor som påverkar resultatet är lägre kostnader än budgeterat för fastighetsunderhåll.



Område försörjning: Området har en negativ budgetavvikelse på -2,4 miljoner kronor. Det beror på att det är tidigt på året och besparingar har ännu inte gett effekt. Personalkostnaderna har minskat mot föregående år men det har även intäkterna. Kostnader för leasingavgifter för bilar har blivit dyrare jämfört med 2024.

Område inköp och upphandling: Området redovisar en ekonomi i balans.

Område IT: Området visar en negativ budgetavvikelse på -1,8 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 faktor.

Område medicinsk teknik: Området har en negativ budgetavvikelse på -0,2 miljoner kronor vilket beror på lägre intäkter än vad som budgeterat.

Shared service center: Området redovisar en positiv budgetavvikelse på 0,9 miljoner kronor till följd av lägre personalkostnader än budgeterat.

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

Området redovisar en ekonomi i balans.

3 Helårsprognos

3.1 Intäkter

Första prognosen lämnas efter aprilutfallet.

3.2 Personalkostnader

3.3 Övriga kostnader

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 de områden som inte bedöms nå budget 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.

5 Investeringar

| Investeringar brutto, mnkr | Utfall ack 2025 | Prognos 2025 | Budget 2025 | Utfall 2024 |
|--|-----------------|--------------|--------------|--------------|
| Byggnadsinvesteringar | 76.2 | 0.0 | 499.1 | 291.8 |
| It-utrustning | 8.5 | 0.0 | 98.9 | 70.8 |
| Övrig utrustning | 2.9 | 0.0 | 6.9 | 33.8 |
| Investeringsbidrag (konto 2322, minusbelopp) | 0.0 | 0.0 | 0.0 | -4.6 |
| Summa | 87.6 | 0.0 | 604.9 | 391.8 |

5.1 Bygginvesteringar

Baserat på verksamheternas behov och Område fastigheters bedömningar budgeterades 499,1 miljoner kronor för byggnadsinvesteringar 2025. Till detta överförs (ännu ej beslutad) en tilläggsbudget på ca 540,6 miljoner kronor från tidigare år (summan kan komma att justeras). Under perioden januari till februari har byggnationer färdigställts för 76,2 miljoner kronor.

Första prognosen för året lämnas efter aprilutfallet.

5.2 Medicintekniska investeringar

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

6 Produktions-/ nyckeltal

7 HR-statistik

7.1 Årsarbetare tillsvidareanställda avtalad sysselsättningsgrad

| Yrkesgrupp/ antal | Antal årsarbetare perioden 2025 | | | Antal årsarbetare perioden 2024 | | | Förändring | | |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------|--------------|---------------------------------|--------------|--------------|------------|-------------|------------|
| | Kvinnor | Män | Totalt | Kvinnor | Män | Totalt | Kvinnor | Män | Totalt |
| Administratör | 102,0 | 21,0 | 123,0 | 105,0 | 24,0 | 129,0 | -3,0 | -3,0 | -6,0 |
| Biträdespersonal HoS | 64,8 | 19,0 | 83,8 | 63,8 | 21,0 | 84,8 | 1,0 | -2,0 | -1,0 |
| Chef | 42,0 | 39,0 | 81,0 | 41,0 | 40,0 | 81,0 | 1,0 | -1,0 | 0,0 |
| Handläggare | 101,3 | 112,5 | 213,8 | 89,3 | 112,5 | 201,8 | 12,0 | 0,0 | 12,0 |
| Ingenjör/tekniker/hantverkare | 30,0 | 153,8 | 183,8 | 29,0 | 150,8 | 179,8 | 1,0 | 3,0 | 4,0 |
| Kock/ kallsänka/köksbiträde | 43,5 | 10,0 | 53,5 | 47,5 | 11,0 | 58,5 | -4,0 | -1,0 | -5,0 |
| Lokalvårdare | 158,2 | 34,0 | 192,2 | 159,2 | 34,0 | 193,2 | -1,0 | 0,0 | -1,0 |
| Trädgårdsarb/trädgårdstekniker | 8,0 | 11,8 | 19,8 | 7,0 | 11,8 | 18,8 | 1,0 | 0,0 | 1,0 |
| Vaktmästare o förärbetsarbetare | 14,0 | 31,0 | 45,0 | 14,0 | 33,0 | 47,0 | 0,0 | -2,0 | -2,0 |
| Summa | 563,8 | 432,1 | 995,9 | 555,8 | 438,1 | 993,9 | 8,0 | -6,0 | 2,0 |

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 januari och februari består av:

- **En ersättning** av finsnickare (tekniker) på Område fastighet, el och lås (extern kandidat)
- **En ersättning** av tekniker på Område fastighet, fastighetsteknik (extern kandidat)
- **En ersättningsrekrytering** av Förvaltningsledare ekonomi, Shared Service Center (intern kandidat, senast enhetschef inom ekonomi)
- **En ersättningsrekrytering** av Projektledare el- och VVS inom Område fastighet, avdelningen teknik (extern kandidat)
- **En utökning utifrån uthyrningslagen** av elektriker på Område fastighet, el och lås (extern kandidat som varit konsult fram till anställning)
- **En ersättningsrekrytering** av IT-tekniker på Shared Service Center (extern kandidat)
- **En ersättningsrekrytering** av enhetschef Shared Service Center (intern kandidat från Hälso- och sjukvårdsförvaltningen)
- **En ersättningsrekrytering** av administratör på HR-administration inom Shared Service Center (intern kandidat i omställning)

Under januari månad har vi haft en medarbetare som gått från Regionservice stab projektkontor till hälso- och sjukvårdsförvaltningen, två pensionsavgångar från fastighetsdriften samt två IT-tekniker från Shared Service Center som lämnat regionen. Under februari månad har två medarbetare gått vidare externt, en lönecontroller inom Shared Service Center och en nätverkstekniker inom Område IT. En medarbetare inom

Transport och logistik 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 | | |
|--------------------------------|---------------------------|-------------|--------------|---------------------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | Tillsvidare | Visstid | Totalt | Tillsvidare | Visstid | Totalt | Tillsvidare | Visstid | Totalt |
| Administratör | 114,7 | 5,5 | 120,2 | 118,6 | 9,4 | 128,0 | -3,9 | -4,0 | -7,9 |
| Biträdespersonal HoS | 68,5 | 8,1 | 76,6 | 74,3 | 15,6 | 89,9 | -5,8 | -7,5 | -13,3 |
| Chef | 79,5 | | 79,5 | 80,6 | | 80,6 | -1,0 | 0,0 | -1,0 |
| Handläggare | 204,9 | 0,0 | 204,9 | 185,3 | 0,0 | 185,3 | 19,7 | 0,0 | 19,7 |
| Ingenjör/tekniker/hantverkare | 178,0 | 7,5 | 185,5 | 176,0 | 4,5 | 180,5 | 1,9 | 3,0 | 4,9 |
| Kock/ kallskänka/köksbiträde | 50,9 | 4,3 | 55,2 | 56,6 | 2,3 | 58,9 | -5,7 | 2,0 | -3,7 |
| Lokalvårdare | 176,0 | 20,8 | 196,7 | 173,2 | 26,4 | 199,7 | 2,8 | -5,7 | -2,9 |
| Trädgårdsarb/trädgårdstekniker | 16,9 | 2,0 | 18,9 | 15,7 | 5,0 | 20,7 | 1,2 | -3,0 | -1,8 |
| Vaktmästare o förrådsarbetare | 41,1 | 5,8 | 46,9 | 43,8 | 6,8 | 50,5 | -2,6 | -1,0 | -3,6 |
| Summa | 930,5 | 54,0 | 984,4 | 924,1 | 70,0 | 994,1 | 6,6 | -16,2 | -9,6 |

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 | | |
|------------------------------------|----------------------------|-----|--------|----------------------------|-----|--------|----------------------------------|------|--------|
| | Kvinnor | Män | Totalt | Kvinnor | Män | Totalt | Kvinnor | Män | Totalt |
| Sjukfrånvaro, korttidsfrånvaro % * | 2,8 | 2,2 | 2,6 | 3,3 | 2,2 | 2,8 | -0,4 | 0,0 | -0,3 |
| Sjukfrånvaro, långtidsfrånvaro % * | 4,6 | 1,4 | 3,2 | 4,1 | 2,1 | 3,2 | 0,5 | -0,7 | 0,0 |
| Sjukfrånvaro totalt % * | 7,4 | 3,6 | 5,8 | 7,4 | 4,4 | 6,1 | 0,0 | -0,8 | -0,3 |

*) Procent av schemalagd tid