



Månadsrapport april

Regionstyrelsen - RSF

Fastställt av regionstyrelsen

Framtagen av regionstyrelseförvaltningen

Datum 2025-06-18

Gäller jan-april

Ärendenr RS 2025/15

Version [1.0]

Månadsrapport april

Innehåll

1 Sammanfattning	2
2 Väsentliga personalförhållanden.....	2
2.1 Antal årsarbetare	2
2.2 Faktisk arbetad tid.....	3
2.3 Sjukfrånvaro	3
3 Ekonomisk uppföljning	4
3.1 Periodens resultat	4
3.2 Intäkts- och kostnadsutveckling	5
3.3 Årsprognos	6
4 Politikerorganisationen	9

1 Sammanfattning

Den samlade bedömningen efter april är att förvaltningen totalt sett håller budget och prognostiserar ett överskott på 5,0 mnkr (jmf delår 1, +1,5 mnkr). En låg investeringsvolym ger under året en positiv avvikelse i kapitalkostnadsbudgeten och vakanser ger en positiv avvikelse i personalkostnadsbudgeten. Detta, tillsammans med bland annat en positiv signal kring livsmedelskostnadsutvecklingen, medför att förvaltningen kan täcka upp för verksamheter med underskott och samtidigt prognostisera en positiv avvikelse mot budget.

Det finns högt ställda förväntningar i organisationen på det stöd som förvaltningen ger samtidigt som det finns en upplevelse av att inte räkna till. Detta både avseende de stödjande uppdragen men också kopplat till förvaltningens verksamhetsutveckling. Sjukskrivningar, vakanser och föräldraledigheter gör att det ställs ökade krav på de medarbetare som är i tjänst.

2 Väsentliga personalförhållanden

Jämfört med samma period i fjol ser förvaltningen ett ökat antal vakanta tjänster som är under tillsättning. På flera avdelningar försöker man lösa det med interna förflyttningar, i avvaktan på att tjänsterna tillsätts tillsvidare. Detta både på lång och kort sikt beroende på bland annat rekryteringsläget.

Därutöver finns det utmaningar i och med införandet av nya system som kräver personella resurser, exempelvis införandet av M365 som drivs av digitaliseringsavdelningen.

Måltidsavdelningen uppger utmaningar i att säkra bemanningen, speciellt inför sommaren då tillgången på vikarier märkbart sjunker.

Att lösa vakanser med interna förflyttningar innebär att medarbetare ges tillfälle att pröva nytt men också att organisationen stressas av att antal medarbetare inte ökar i takt med arbetsuppgifterna.

Ett större fokus på beredskapsfrågor generellt märks på till exempel måltids och beredskaps- och säkerhetsavdelningen.

2.1 Antal årsarbetare

Förvaltningen har 555 årsarbetare enligt anställningsavtal i mars 2025 att jämföra med mars 2024 då antalet var 551 (inklusive räddningstjänsten).

Måttet antal *årsarbetare enligt produktion* mäter hur mycket dessa medarbetare har arbetat i produktion, inklusive semester, under mars månad.

Minskningen av antal årsarbetare enligt produktion uppgår totalt till -2. Minskningen förklaras av bland annat ökad sjukfrånvaro då månaden har högre sjuktal jämfört med i fjol.

	Antal årsarbet enl. produktion Mar 2025	Antal årsarbet enl. produktion Mar 2024	Förändring mot Mar 2024
Alla anställningsformer	508.52	510.50	-2
Tillsvidare	473.03	472.91	0
Tidsbegränsad	35.49	37.61	-2

Antal årsarbetare enl. produktion: sysselsättning - frånvaro (ex. tjänstledighet, föräldraledighet, sjukdom) Semester tas inte bort

2.2 Faktisk arbetad tid

Den faktiskt arbetade tiden mäter antalet årsarbetare minus all frånvaro, och i detta mått räknas även semester bort. Måttet mäter perioden januari – mars, till skillnad mot måttet antal årsarbetare enligt produktion ovan, som jämför läget mars 2025 mot mars 2024.

Jämfört med samma period i fjol, har den arbetade tiden minskat med 12,3 heltidsarbetare. Detta torde bero på högre sjukfrånvaro och ett utökat uttag av ledigheter, till exempel semester och föräldraledighet.

Observeras att det är svårt att göra jämförelser på en lägre nivå än på förvaltningsnivå. Detta beroende på de omorganisationer som genomfördes inom förvaltningen 2024 och införlivandet av räddningstjänsten från och med årsskiftet. Digitaliseringsavdelningen uppger att man har haft fler långtidssjukskrivningar och föräldraledigheter än under samma period i fjol och ett antal vakanser. Liknande situation föreligger på ekonomiavdelningen, men siffrorna där blir osäkrare på grund av omorganisation som genomfördes halvårsskiftet 2024. Måltids ökning förklaras av en ökad produktionsvolym, heltid som norm och en stabilare bemanningsplanering.

	Heltidsarbetare Jan - Mar 2025	Heltidsarbetare Jan - Mar 2024	Förändring
90 Regionstyrelseförvaltning (inkl 23 RT 2024)	489.6	501.9	-12.3
90000 Regiongemensamt	0.9	1.4	-0.5
90001 Administrativa avdelningen	39.1	36.6	2.5
90002 Digitalisering	52.0	57.6	-5.6
90003 HR-avdelning	47.5	46.3	1.2
90004 Måltidsavdelning	109.6	105.4	4.2
90006 Ekonomiavdelning	40.6	47.2	-6.6
90007 Kommunikation	19.4	19.8	-0.4
90008 Regional utveckling	50.8	48.8	2.0
90009 Kultur och fritid	70.2	69.3	0.9
90010 Förvaltningsgemensamt		14.4	-14.4
90011 Beredskap och säkerhet	59.4	0.0	59.4
23 Räddningstjänst		55.1	-55.1

Tabellen visar faktisk arbetad tid (produktionstid) uttryckt i heltidsarbetare. Avser Budgeterad tid (schematid) + all övertid och mertid – all frånvaro (ex tjänstledighet, sjukfrånvaro, semester mm). Obs flexledighet ingår ej i beräkningen.

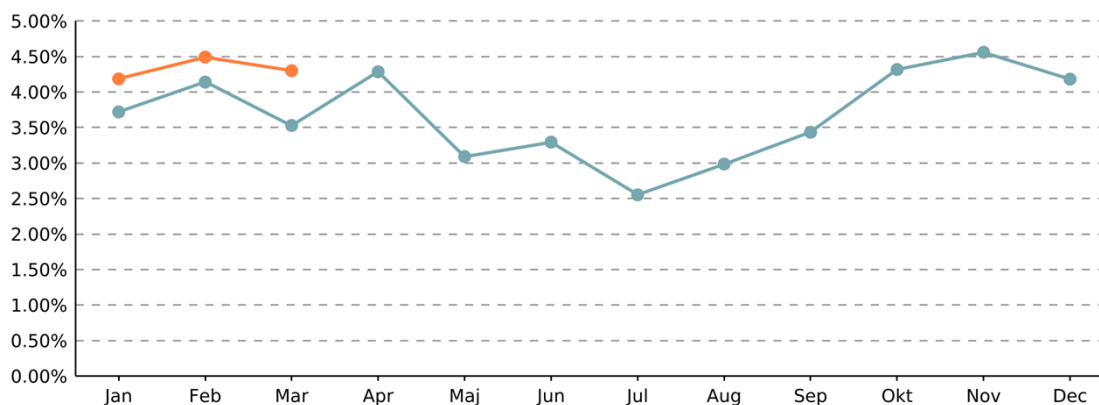
2.3 Sjukfrånvaro

Under 2024 var förvaltningens sjuktal generellt sett betydligt bättre än året innan, och det gällde löpande under i stort sett alla månader under året. Trenden verkar tyvärr ha brutits, vilket kan bero på en period av mycket förkylning och influensa i samhället i stort under årets första månader. Från några avdelningar kommenteras förändringar i långtidssjukskrivningar, både till det bättre och till det sämre. Kvinnornas sjukta har ökat medan männens har minskat.

Vid en jämförelse med sjuktalet för räddningstjänsten i fjol, så ligger deras siffror ungefär i nivå med regionstyrelseförvaltningens.

	Sjuktal % Jan - Mar 2025	Sjuktal % Jan - Mar 2024	Förändring % enheter
Alla	4.32	3.80	0.52
Kvinna	4.85	3.83	1.02
Man	3.56	3.75	-0.19

Sjuktal visar hur stor andel av den avtalade anställningstiden för perioden anställda varit frånvarande på grund av sjukdom.



Här visas sjuktal månad för månad under 2025 (orange linje) samt sjuktal månad för månad under 2024 (blå linje).

3 Ekonomisk uppföljning

3.1 Periodens resultat

Periodens resultat i förhållande till budget uppgår till +10,3 mnkr. Intäktsöverskottet beror i huvudsak på att bidrag för kultursamverkansmodellen erhållits för två kvartal men att budgeten ligger fördelad per månad. En differens på 4,6 mnkr. På kostnadssidan saknas utfall för lönerrevisionen för april. Vilket motsvarar cirka 1,1 mnkr. Att läsa av periodresultatet bör därför ske med viss försiktighet.

Kontostruktur	Budget Jan - Apr 2025	Utfall Jan - Apr 2025	Avvikelse Jan - Apr	Utfall Jan- Apr 2024	Förändring utfall %
Resultat	-209 459	-199 130	10 328	-183 365	8,6
INTÄKTER	101 441	106 296	4 854	101 963	4,2
Taxor och Avgifter	2 284	2 628	344	2 343	12,2
Bidrag	18 870	23 522	4 652	27 143	-13,3
Försäljning vara/tjänst	66 573	68 860	2 287	61 036	12,8
Intern resursfördelning	11 988	9 539	-2 449	9 626	-0,9
Övriga intäkter	1 726	1 747	20	1 814	-3,7
KOSTNADER	-310 900	-305 426	5 474	-285 328	7,0
Personal	-139 550	-133 248	6 302	-131 537	1,3
Köp av tjänst	-29 170	-22 449	6 721	-17 580	27,7
Köp huvudverksamhet	-1 763	-2 692	-929	-1 233	118,4
Förbrukn. mtrl	-24 255	-23 662	592	-23 611	0,2
Lokaler	-28 773	-28 932	-159	-25 671	12,7
Avskrivn. internränta	-10 770	-10 351	419	-9 403	10,1
Intern resursfördelning	-8 856	-9 981	-1 126	-9 189	8,6
Övriga kostnader	-67 765	-74 110	-6 345	-67 104	10,4

I tabellen visas intäkter och kostnader för perioden, både budgeterade och redovisade samt budgetavvikelsen i tkr. I tabellen finns även fjolårets redovisade intäkter och kostnader samt förändringen av utfall mellan åren uttryckt i procent.

3.2 Intäkts- och kostnadsutveckling

Förvaltningen redovisar för perioden en nettokostnadsutveckling på 8,6 procent i jämförelse med föregående år. Nettokostnaden uppgår till 199 mnkr i förhållande till 183 mnkr året innan.

Intäkter

Förvaltningens huvudsakliga intäkter återfinns under posten försäljning varor/tjänster. Här redovisas regioninterna intäkter för samtliga resultatenheter där måltidsverksamheten står för merparten. Totalt har försäljningsintäkterna för perioden ökat med 13 procent i jämförelse med föregående år. I huvudsak handlar det om ökade priser för resultatenheterna och då främst måltid. Bidragsintäkterna har enligt tabellen minskat med 13 procent. Totalt blir den samlade intäktsökningen cirka 4 procent.

Kostnader

Totalt har kostnaderna ökat med 7 procent. I jämförelse med samma period föregående år har personalkostnaderna ökat med 1,3 procent, justerat med lönerevision uppgår ökningen till 2,1 procent. Den låga kostnadsökningen förklaras av att flera vakanser föreligger.

Tjänsteköpen har ökat i jämförelse med föregående år, 22,4 mnkr jämfört med 17,6 mnkr. Kostnadsökningen är i huvudsak kopplad till de satsningar som görs inom IT. Under perioden har förvaltningen köpt konsultstöd för 6,5 mnkr jämfört med 4,0 mnkr föregående år, en ökning med 2,5 mnkr. Samtidigt har IT-tjänsterna inklusive licenser ökat med 2,5 mnkr från 9,5 till 11,0.

Förändringen mellan åren avseende köp av huvudverksamhet beror på periodiseringsproblematik, dvs i vilken månad utbetalning sker.

Måltidsverksamhetens livsmedelskostnader (förbrukningsmaterial) uppgår till 16,9 mnkr att jämföras med 17,7 mnkr föregående år - en minskning med 0,8 mnkr. En positiv utveckling jämfört med de senaste årens kostnadsutveckling.

Lokalkostnaderna uppgår till 28,9 mnkr att jämföras med 25,7 mnkr föregående år. Detta är enligt plan. Kostnadsökningen beror främst på inflyttning i renoverade kökslokaler.

Kostnaden för avskrivningar och internränta har ökat med 10 procent jämförelse med föregående år. Detta är i linje med förväntad utveckling utifrån genomförda investeringar.

Övriga kostnader har ökat med 10 procent, från 67,1 mnkr till 74,1 mnkr. Här kan nämnas att förvaltningen hittills betalat ut bidrag (återfinns i tabellen i posten övriga kostnader) motsvarande 60,4 mnkr att jämföra med 54,0 mnkr föregående år. Förvaltningen hanterar årligen cirka 100 mnkr i bidrag. När i tid dessa bidrag betalas ut påverkar till stor del periodens nettokostnadsutveckling.

Kontostruktur	Utfall Jan - Apr 2025	Utfall Jan- Apr 2024	Förändring	Förändring %
Resultat	-199 130	-183 365	-15 765	8,6
INTÄKTER	106 296	101 963	4 333	4,2
Taxor och Avgifter	2 628	2 343	285	12,2
Bidrag	23 522	27 143	-3 621	-13,3
Försäljning vara/tjänst	68 860	61 036	7 824	12,8
Intern resursfördelning	9 539	9 626	-87	-0,9
Övriga intäkter	1 747	1 814	-68	-3,7
KOSTNADER	-305 426	-285 328	-20 098	7,0
Personal	-133 248	-131 537	-1 711	1,3
Köp av tjänst	-22 449	-17 580	-4 868	27,7
Köp huvudverksamhet	-2 692	-1 233	-1 459	118,4
Förbrukn. mtrl	-23 662	-23 611	-52	0,2
Lokaler	-28 932	-25 671	-3 260	12,7
Avskrivn. internränta	-10 351	-9 403	-948	10,1
Intern resursfördelning	-9 981	-9 189	-793	8,6
Övriga kostnader	-74 110	-67 104	-7 006	10,4

I tabellen redovisas periodens faktiska intäkter och kostnader för innevarande år och föregående år i tkr. I kolumn tre och fyra visas förändringen mellan åren i tkr respektive procent.

3.3 Årsprognos

Den samlade bedömningen efter april är att förvaltningen totalt sett håller budget och prognostiserar ett överskott på 5,0 mnkr (jmf delår 1, +1,5 mnkr).

En låg investeringsvolym ger under året ett större överskott i kapitalkostnadsbudgeten och vakanser ger positiva avvikelser i personalkostnadsbudgeten. Detta tillsammans med bland annat en positiv signal kring livsmedelskostnadsutvecklingen medför att förvaltningen kan täcka upp för verksamheter med underskott och samtidigt prognostisera en positiv avvikelse mot budget.

Kontostruktur	Budget 2025	Senaste prognos 2025	Avvikelse	Utfall 2024
Resultat	-576 457	-571 457	5 000	-525 477
INTÄKTER	300 503	301 204	702	305 387
Taxor och Avgifter	6 853	7 080	227	7 186
Bidrag	56 616	55 800	-816	74 425
Försäljning vara/tjänst	196 399	197 339	940	187 051
Intern resursfördelning	35 454	36 031	576	31 360
Övriga intäkter	5 180	4 955	-225	5 365
KOSTNADER	-876 960	-872 661	4 298	-830 864
Personal	-427 038	-423 093	3 944	-398 085
Köp av tjänst	-86 789	-90 135	-3 345	-71 918
Köp huvudverksamhet	-5 290	-5 340	-50	-3 698
Förbrukn. mtrl	-69 477	-67 739	1 737	-72 314
Lokaler	-86 457	-87 201	-744	-82 273
Avskrivn. internränta	-35 176	-31 409	3 766	-29 343
Intern resursfördelning	-26 987	-25 895	1 092	-28 288
Övriga kostnader	-139 746	-141 849	-2 103	-144 945

I tabellen visas årsbudget och aktuell årsprognos för utfallet samt budgetavvikelse. I sista kolumnen finns även föregående års redovisade intäkter och kostnader.

Regiongemensamt (+3,0 mnkr)

För den regiongemensamma verksamheten prognostiseras ett överskott om 3,0 mnkr.

Detta hänförs i huvudsak till anslag för kapitalkostnader och partistöd. Det positiva resultatet möjliggör en kostnadstäckning av andra avdelningars underskott. I anslaget för näringsliv ligger för närvarande cirka 1,0 mnkr kvar att disponera, i prognosen räknas även dessa åtgå.

Administrativa avdelningen (+/-0)

Avdelningen prognostiserar en budget i balans. Inköpsenhet prognostiserar ett underskott till följd av anlitande av upphandlingskonsulter. Detta pareras av tillfälliga vakanser inom avdelningen som helhet.

Osäkerhet råder beträffande kostnader för juridikkonsulter för utredningar som företräder regionen vid i domstolsärenden. Antal ärenden, tidsåtgång och utfall avgör vilka kostnader som dessa medför och är svåra att prognostisera.

Digitalisering (+1,2 mnkr)

Digitaliseringsavdelningen beräknas lämna ett överskott mot budget på 1,2 mnkr.

Vakanser, föräldraledigheter och förskjutning av vissa projekt ger tillfälliga överskott. En osäkerhetsfaktor är kostnader för införandet av M365.

HR (+/- 0)

Avdelningen beräknas redovisa ett nollresultat. Ett överskott beräknas uppstå på grund av personalrelaterade orsaker som vakanser med mera. Överskottet balanserar bland annat ökade systemkostnader.

Måltid (+1,8 mnkr)

Efter en följd av år med hög kostnadsutveckling på livsmedel verkar läget ha stabiliserats något. Avdelningen beräknar uppnå en ekonomi i balans med ett överskott om 1,8 mnkr.

Ekonomi (+1,7 mnkr)

Avdelningen prognostiserar ett överskott till följd av personalrörlighet. Det kan även bli ett litet överskott i budgeten för ekonomisystem, men det beror på vad som händer under året. Nu är prognosen att hela det anslaget kommer nyttjas.

Kommunikation (-0,4 mnkr)

Kommunikationsavdelningens årsprognos pekar på ett underskott med 0,4 mnkr. Underskott redovisas inom Almedalskontoret. Detta handlar dels om ökade kostnader för att genomföra Almedalsveckan under 5 dagar vilket inte matchas med motsvarande intäkter. Det handlar till största delen dock om den ökade kostnaden för tillgång till en extra ambulans som verksamheten måste bära från och med i år.

Regional utveckling (+/- 0)

Avdelningen för regional utveckling har en budget i balans och en årsprognos på ett utfall inom ram. Mindre prognostiserade avvikelser finns inom de olika enheterna.

Kultur och fritid (+/- 0)

Prognosen visar på nollresultat mot budget. Detta inklusive den besparing avdelningen har för året. Dock finns viss osäkerhet utifrån följande:

- Tidig begränsning av bevakning på Gotland medför en risk för att det behövs köpas in mer vatten än vad budgeten tillåter.
- Förstudiekostnader främst kopplat till ishallsärendet.
- Kostnadsökningar kring media främst abonnemang av tidskrifter.

Beredskap och säkerhet (-2,2 mnkr)

Avdelningen för beredskap och säkerhet bedöms i dagsläget uppvisa ett underskott i storleksordningen 2,2 mnkr. Räddningstjänstdelen beräknas till -3,8 mnkr vilket i stort motsvarar tidigare års underskott justerat för tillfälliga bidrag. Överskott i de övriga delarna beror på tillfälliga vakanser. Då avdelningen är ny för förvaltningen kommer djupare analyser behöva ske.

	Budget 2025	Senaste prognos 2025	Avvikelse	Utfall 2024
90 Regionstyrelseförvaltning (inkl 23 RT 2024)	-576 457	-571 457	5 000	-525 477
90000 Regiongemensamt	-43 015	-40 026	2 989	
90001 Administrativa avdelningen	-38 184	-38 184	0	
90002 Digitalisering	-84 465	-83 267	1 198	
90003 HR-avdelning	-67 501	-67 501	0	
90004 Måltidsavdelning	750	2 524	1 774	
90006 Ekonomiavdelning	-53 148	-51 462	1 686	
90007 Kommunikation	-19 804	-20 235	-431	
90008 Regional utveckling	-57 600	-57 600	0	
90009 Kultur och fritid	-137 865	-137 865	0	
90011 Beredskap och säkerhet	-75 625	-77 843	-2 218	

4 Politikerorganisationen

Under begreppet politikerorganisationen redovisas den samlade prognosen för anslagen för regionfullmäktige, regionstyrelse, revision, överförmyndarnämnd, valnämnd och patientnämnd. Den samlade prognosen för 2025 är enligt följande (mnkr):

Regionfullmäktige	+0,6
Regionstyrelse	+2,0
Revision	0
Valnämnd	0
Överförmyndarnämnd	+2,4
Patientnämnd	0
Totalt resultat	+5,0

Regionfullmäktiges och regionstyrelsens prognos förklaras i huvudsak av överskott i budgeten för arvoden. Detta beroende på att det tillskott som tidigare tillförts för förlorad arbetsinkomst ännu inte nyttjas fullt ut. Till detta tillkommer överskott i respektive anslag för representation. Regionstyrelsen beräknas även ha överskott i anslaget för utbildningskostnader för förtroendevalda. Ett anslag som i huvudsak används valår och året därefter.

För överförmyndarnämnden prognostiseras ett överskott kopplat till lägre kostnader än budgeterat för ställföreträdare. Övriga nämnder beräknas för närvarande uppvisa en budget i balans.