



Månadsrapport april

Regionstyrelsen - RSF

Fastställt av regionstyrelsen

Framtagen av regionstyrelseförvaltningen

Datum 2024-05-30

Gäller jan-april

Ärendenr Rapportering RS2024/846

Version [1.0]



Månadsrapport april

Innehåll

| | |
|--|----------|
| 1 Sammanfattning | 2 |
| 2 Väsentliga personalförhållanden | 2 |
| 3 Ekonomisk uppföljning | 4 |
| 3.1 Periodens resultat | 4 |
| 3.2 Nettokostnadsutveckling | 4 |
| 3.3 Årsprognos | 6 |
| 4 Politikerorganisationen | 8 |

1 Sammanfattning

I likhet med delår 1 är den samlade bedömningen efter april att förvaltningen håller budget. Den beräknade investeringsvolymen ger fortsatt ett tillfälligt överskott i kapitalkostnadsbudgeten. Detta tillsammans med ett antal andra positiva poster på central nivå innebär att förvaltningen för närvarande kan täcka upp kostnadsökningar, bland annat beroende på den rådande inflationen, som ger merkostnader för måltid. Det positiva utrymmet täcker även prognostiserade underskott i några övriga verksamheter.

Vid delår 1 hade antalet medarbetare minskat något, det är en nivå som håller i sig även i aprilrapporten. Minskning är sju medarbetare jämfört med föregående år. Faktisk arbetad tid har inte minskat i motsvarande nivå vilket tyder på att frånvaro inklusive sjukfrånvaro minskat och att fler timvikarier nyttjats. Sjuktalet ser bättre ut nu jämfört med förra året. Totalt har sjuktalet minskat med 0,85 procentenheter.

2 Väsentliga personalförhållanden

Ett förslag till kompetensförsörjningsplan för regionstyrelseförvaltningen har tagits fram för år 2024-2027. Planen tar sikte på de nio strategier som Sveriges kommuner och regioner har tagit fram. De strategier som regionsstyrelseförvaltningen ser som de viktigaste att arbeta med är:

- stärk chefens förutsättningar att leda
- använd kompetensen rätt
- utnyttja teknikens möjligheter
- rekrytera och attrahera bredare

Till följd av ett strejksvarsel (Kommunal) och en pågående strejk (Vårdförbundet) har HR-avdelningen haft en hög arbetsbelastning under perioden. Arbetet med att genomföra löneöversyn 2024 har påbörjats men kommer till största delen ske under andra kvartalet 2024 då lönerörelsen i år blivit förskjuten på grund av att löneavtalen gått ut. Nya avtal är nu klara för samtliga förbund förutom Vårdförbundet.

Under årets första månader har ett förslag till omorganisation för förvaltningen tagits fram, som bland annat innebär att vissa delar av staben flyttas ut till andra avdelningar på förvaltningen och att några enheter byter avdelning. Förslaget kommer samverkas i början av maj och tanken är att den nya organisationen ska börja gälla från och med 1 juni 2024.

Antal anställda

Vid delår 1 hade antalet medarbetare minskat något, det är en nivå som håller i sig även i aprilrapporten. Minskning är sju medarbetare jämfört med föregående år.

Förvaltningen har arbetat med att minska antalet visstidsanställda till förmån för tillsvidareanställda. Detta för att få en mer hälsosam och stabil verksamhet. Dock har antalet timanställda tillfälligt ökat inom måltid, vilket syns i arbetad tid.

Den största minskningen av antalet tillsvidareanställda står måltid för som jämfört med förra året minskat med 11. Genom ett flexibelt arbetssätt och tillgång till vikarier har produktionen trots detta kunnat upprätthållas.

| | Antal anställda Mar 2024 | Förändring mot Mar 2023 | Antal årsarbet enl anst avtal Mar 2024 | Förändring mot Mar 2023 |
|-------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|---|------------------------------------|
| Alla anställningsformer | 509 | -7 | 494 | -5 |
| Tillsvidare | 468 | 1 | 459 | 2 |
| Tidsbegränsad | 41 | -8 | 35 | -7 |

Antal anställda: Antal anställda personer. Antal årsarbetare enl. anställningsavtal: Summan av överenskommen sysselsättningsgrad uttryckt i årsarbetare.

Faktisk arbetad tid

Den faktiskt arbetade tiden är oförändrad i jämförelse med samma period i fjol. Detta trots att antalet medarbetare totalt minskat. Det tyder på att frånvaron (alltså även annan frånvaro än sjukfrånvaro, se nedan) minskat.

| | Heltidsarbetare Jan - Mar 2024 | Heltidsarbetare Jan - Mar 2023 | Förändring |
|------------------------------|---|---|-------------------|
| 90 Regionstyrelseförvaltning | 446.9 | 446.9 | 0.0 |
| 90000 Regiongemensamt | 1.4 | 1.6 | -0.2 |
| 90001 Demokrati och kvalitet | 36.6 | 38.5 | -1.9 |
| 90002 Digitalisering | 57.6 | 56.3 | 1.3 |
| 90003 HR-avdelning | 46.3 | 48.2 | -1.9 |
| 90004 Måltidsavdelning | 105.4 | 110.0 | -4.6 |
| 90005 Försörjningsavdelning | 0.0 | 0.3 | -0.3 |
| 90006 Ekonomiavdelning | 47.2 | 45.4 | 1.8 |
| 90007 Kommunikation | 19.8 | 22.6 | -2.8 |
| 90008 Regional utveckling | 48.8 | 45.4 | 3.5 |
| 90009 Kultur och fritid | 69.3 | 66.6 | 2.7 |
| 90010 Förvaltningsgemensamt | 14.6 | 12.1 | 2.5 |

Här visas faktisk arbetad tid (produktionstid) uttryckt i heltidsarbetare. Den tid en anställd är ledig/frånvarande (ej produktionstid) är borträknad. Tabellen presenteras med en decimal vilket innebär att viss avrundning sker.

Sjuktal

Förvaltningens sjuktal är i år lägre jämfört med motsvarande period i fjol, en förbättring på 0,85 procentenheter. Minskning av sjukfrånvaron syns inom alla avdelningar utom inom kultur och fritid som haft en marginell ökning. Problem med hög sjukfrånvaro finns dock inom några avdelningar som kommunikation och kultur och fritid. Arbete med att komma tillrätta med detta är vidtagna och rehabiliteringsåtgärder pågår.

| | Sjuktal % Jan - Mar 2024 | Sjuktal % Jan - Mar 2023 | Förändring % enheter |
|--------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| Alla | 3.80% | 4,65% | -0.85 |
| Kvinna | 3.83% | 5,29% | -1.46 |
| Man | 3.75% | 3,47% | 0.28 |

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

3 Ekonomisk uppföljning

3.1 Periodens resultat

Periodens resultat i förhållande till budget uppgår till +14,4 mnkr. Resultatet i perioden ska tolkas med viss försiktighet då framförallt intäkter i form av bidrag har erhållits i förskott. Detta uppgår till närmare 10 mnkr. I prognosen för helåret föreligger balans mot budget för denna post. Avseende kostnadssidan så redovisas ett överskott om 4,3 mnkr. Vad gäller personalkostnader, +2,7 mnkr, så kvarstår bland annat att reglera lönekostnader för facklig tid till övriga förvaltningar. Positiv avvikelse finns i perioden även för avskrivningar och internränta. Rent allmänt kan konstateras att verksamhetens budget är svår att periodisera i enlighet med när kostnaderna uppstår.

| Kontostruktur | Budget Jan - Apr 2024 | Utfall Jan - Apr 2024 | Avvikelse Jan - Apr 2024 | Utfall Jan- Apr 2023 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|
| Resultat | -173 742 | -159 356 | 14 386 | -162 179 |
| INTÄKTER | 90 082 | 100 206 | 10 124 | 84 772 |
| Taxor och Avgifter | 1 994 | 2 066 | 72 | 1 880 |
| Bidrag | 17 019 | 26 673 | 9 653 | 17 435 |
| Försäljning vara/tjänst | 59 595 | 60 202 | 608 | 55 882 |
| Intern resursfördelning | 10 038 | 9 440 | -598 | 7 927 |
| Övriga intäkter | 1 437 | 1 825 | 388 | 1 648 |
| KOSTNADER | -263 824 | -259 563 | 4 262 | -246 951 |
| Personal | -115 644 | -112 949 | 2 695 | -110 247 |
| Köp av tjänst | -22 662 | -16 475 | 6 187 | -16 179 |
| Köp huvudverksamhet | -912 | -1 233 | -321 | -2 166 |
| Förbrukn. mtrl | -21 249 | -23 007 | -1 758 | -20 890 |
| Lokaler | -24 835 | -24 073 | 762 | -22 493 |
| Avskrivn. internränta | -9 436 | -7 719 | 1 717 | -6 993 |
| Intern resursfördelning | -8 132 | -8 281 | -148 | -8 679 |
| Övriga kostnader | -60 954 | -65 826 | -4 873 | -59 304 |

I tabellen visas intäkter och kostnader för perioden, både budgeterade och redovisade samt budgetavvikelsen i tkr. I sista kolumnen finns även fjolårets redovisade intäkter och kostnader för perioden.

3.2 Nettokostnadsutveckling

Förvaltningen redovisar för perioden en negativ nettokostnadsutveckling på -2 procent i jämförelse med föregående år. Nettokostnaden uppgår till 159 mnkr i förhållande till 162 mnkr året innan. Detta beror i huvudsak på att mer intäkter i form av bidrag erhållits i förskott detta år.

Intäkter

Förvaltningens huvudsakliga intäkter återfinns under posten försäljning varor/tjänster. Här redovisas regioninterna intäkter för samtliga resultatenheter där måltidsverksamheten står för merparten. Totalt har intäkterna för perioden ökat med 18 procent i jämförelse med föregående år. I huvudsak handlar det om ökade priser i resultatenheter och då främst måltid samt att bidrag erhållits i förskott.

Kostnader

Totalt har kostnaderna ökat med 5 procent. I jämförelse med samma period föregående år har **personalkostnaderna** ökat med 2 procent. Vilket överensstämmer i stort med utfallet av löneöversyn när hänsyn tagits till särskilda merkostnader i perioden 2023.

Tjänsteköpen ligger i nivå med föregående år, 16,5 mnkr jämfört med 16,2 mnkr. Därav har förvaltningen under perioden köpt konsultstöd för 3,9 mnkr jämfört med 4,0 mnkr föregående år, en minskning med 0,1 mnkr.

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

Måltidsverksamhetens livsmedelskostnader (**förbrukningsmaterial**) uppgår till 17,7 mnkr att jämföras med 16,5 mnkr föregående år - en ökning med 1,2 mnkr vilket innebär en procentuell ökning med 7 procent. En effekt av ökade livsmedelspriser.

Lokalkostnaderna, 24,1 mnkr att jämföras med 22,5 mnkr föregående år är enligt plan.

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

Övriga kostnader har ökat med 11 procent, från 59,3 mnkr till 65,8 mnkr. Här kan nämnas att förvaltningen hittills betalat ut bidrag (som är en del av denna post) motsvarande 54,0 mnkr att jämföra med 46,6 mnkr föregående år. Förvaltningen hanterar cirka 100 mnkr i bidrag årligen. När i tid dessa bidrag betalas ut påverkar till stor del periodens nettokostnadsutveckling.

| Kontostruktur | Utfall Jan - Apr 2024 | Utfall Jan- Apr 2023 | Förändring | Förändring % |
|-------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------|--------------|
| Resultat | -159 356 | -162 179 | 2 822 | -2% |
| INTÄKTER | 100 206 | 84 772 | 15 435 | 18% |
| Taxor och Avgifter | 2 066 | 1 880 | 186 | 10% |
| Bidrag | 26 673 | 17 435 | 9 238 | 53% |
| Försäljning vara/tjänst | 60 202 | 55 882 | 4 320 | 8% |
| Intern resursfördelning | 9 440 | 7 927 | 1 513 | 19% |
| Övriga intäkter | 1 825 | 1 648 | 177 | 11% |
| KOSTNADER | -259 563 | -246 951 | -12 612 | 5% |
| Personal | -112 949 | -110 247 | -2 702 | 2% |
| Köp av tjänst | -16 475 | -16 179 | -295 | 2% |
| Köp huvudverksamhet | -1 233 | -2 166 | 933 | -43% |
| Förbrukn. mtrl | -23 007 | -20 890 | -2 117 | 10% |
| Lokaler | -24 073 | -22 493 | -1 580 | 7% |
| Avskrivn. internränta | -7 719 | -6 993 | -727 | 10% |
| Intern resursfördelning | -8 281 | -8 679 | 399 | -5% |
| Övriga kostnader | -65 826 | -59 304 | -6 523 | 11% |

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

I likhet med delår 1 är den samlade bedömningen efter april att förvaltningen håller budget. Den beräknade investeringsvolymen ger fortsatt ett tillfälligt överskott i kapitalkostnadsbudgeten. Detta tillsammans med ett antal andra positiva poster på central nivå innebär att förvaltningen för närvarande kan täcka upp kostnadsökningar, bland annat beroende på den rådande inflationen, som ger merkostnader för måltid. Det positiva utrymmet täcker även befarade underskott i några övriga verksamheter.

| Kontostruktur | Budget 2024 | Senaste prognos 2024 | Avvikelse | Utfall 2023 |
|-------------------------|-----------------|----------------------|---------------|-----------------|
| Resultat | -478 295 | -478 295 | 0 | -453 972 |
| INTÄKTER | 264 484 | 269 132 | 4 648 | 269 771 |
| Taxor och Avgifter | 5 638 | 6 070 | 432 | 5 648 |
| Bidrag | 51 063 | 51 520 | 458 | 64 160 |
| Försäljning vara/tjänst | 173 845 | 176 748 | 2 903 | 167 634 |
| Intern resursfördelning | 29 629 | 30 484 | 855 | 27 568 |
| Övriga intäkter | 4 310 | 4 310 | 0 | 4 760 |
| KOSTNADER | -742 780 | -747 428 | -4 648 | -723 742 |
| Personal | -354 410 | -352 951 | 1 460 | -337 158 |
| Köp av tjänst | -68 154 | -71 988 | -3 834 | -65 438 |
| Köp huvudverksamhet | -2 737 | -2 737 | 0 | -3 741 |
| Förbrukn. mtrl | -58 808 | -64 596 | -5 787 | -67 084 |
| Lokaler | -74 667 | -74 142 | 525 | -68 001 |
| Avskrivn. internränta | -28 265 | -24 527 | 3 739 | -22 710 |
| Intern resursfördelning | -19 417 | -20 267 | -850 | -21 946 |
| Övriga kostnader | -136 320 | -136 221 | 99 | -137 665 |

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

Region- och förvaltningsgemensamt (+5,0 mnkr)

För den region- och förvaltningsgemensamma verksamheten prognostiseras ett överskott om 5,0 mnkr. Detta hänförs i huvudsak till anslag för kapitalkostnader, partistöd, biogaskompensation, verksamhetsutvecklingsmedel och tillfälliga vakanser i förvaltningsstaben. Det positiva resultatet möjliggör en kostnadstäckning av andra avdelningars underskott. I anslaget för näringsliv ligger för närvarande cirka 0,3 mnkr kvar att disponera, i prognosen räknas dessa åtgå.

Demokrati och kvalitet (+0,5 mnkr)

Avdelningen prognostiserar ett överskott på 0,5 mnkr mot budget beroende på vakanta tjänster. En ökning med 0,2 mnkr sedan föregående prognos. Osäkerhet föreligger dock beträffande kostnader för juridikkonsulter för utredningar av visselblåsningar och ombud som företräder regionen vid i domstolsärenden. Antal ärenden, tidsåtgång och utfall avgör vilka kostnader som dessa medför och de är svåra att prognostisera.

Digitalisering (+0,5 mnkr)

Digitaliseringsavdelningen har en oförändrad prognos och beräknas lämna ett överskott på 0,5 mnkr. Vakanser, föräldraledigheter och kapitalkostnader beräknas ge ett överskott. Även intäktssidan bidrar till den positiva prognosen. I prognosen har beaktats en ökad kostnad för konsulter.

HR (+/- 0)

Avdelningen beräknas redovisa ett nollresultat. Ett överskott beräknas uppstå på grund av bland annat vakanser. Dessa överskott balanserar bland annat ökade systemkostnader.

Måltid (-3,0 mnkr)

En något försämrad prognos sen delår 1. Med anledning av fortsatt ökade priser beräknas kostnaderna för livsmedel och förbrukningsmaterial över året landa på cirka 4,9 mnkr över budget. Detta pareras till viss del av ökade intäkter.

Ekonomi (-1,5 mnkr)

Årsprognosen är negativ främst på grund av behovet av upphandlingskonsulter, en besparing på ekonomiservice som inte kan genomföras från 1 januari, licenser för Hypergene samt att budgeten för avgiften till STIM och kopieringsavtalet inte är tillräckligt uppräknad enligt index.

Kommunikation (-0,7 mnkr)

Kommunikationsavdelningens årsprognos pekar på ett underskott med 0,7 mnkr. Denna prognos är mycket osäker. Underskott redovisas inom kommunikationsstödet och Almedalskontoret. Regionupplysningen uppvisar ett mindre överskott.

Vad gäller Almedalskontoret finns fortfarande stor osäkerhet vad gäller både intäkter och kostnader. Intäkterna är beroende av antalet dagar, antalet uthyrda kvadratmeter och hur många som söker till det officiella programmet under de olika avgiftsperioderna. Vad gäller kostnader finns osäkerhet kring bland annat säkerhetsåtgärder, kopplat till den översyn som gjordes under Almedalsveckan 2023. Prognos för närvarande -0,5 mnkr.

Regional utveckling (- 0,2 mnkr)

Avdelningen för regional utveckling har i princip en budget i balans men har svårt att klara tillkommande uppdrag. Mindre prognostiserade avvikelser finns inom de olika enheterna. Totalt sett prognostiserar avdelningen ett mindre underskott.

Kultur och fritid (- 0,6 mnkr)

Ingen justering av prognos efter delår 1. Avdelningen beräknar en årsprognos på -0,6 mnkr jämfört med budget. Detta då avdelningen, utifrån de politiskt uppdrag som finns gällande anläggningsutveckling, arbetar med ett antal förstudier med mera. Kostnaden för dessa bedöms överstiga budget. Totalt bedöms förstudierna generera kostnader på cirka 1 mnkr och berör utvecklingen av ridsportarena på Rävåsen, nuvarande Solbergabad, aktivitetspark i Visby och ishall i Visby. Avsatt budget uppgår till 0,4 mnkr. Utöver detta prognostiserar avdelningen att nå budget.

Dock finns vissa områden som oroar och som det arbetas aktivt med:

- införandet av nya arbetstidsregler
- högre kostnader än budgeterat om det inkommer ett tidigt vattenförbud
- behov av upprustning bibliotek

| | Budget 2024 | Senaste prognos 2024 | Avvikelse | Utfall 2023 |
|-------------------------------------|-----------------|----------------------|-----------|-----------------|
| 90 Regionstyrelseförvaltning | -478 295 | -478 295 | 0 | -453 972 |
| 90000 Regiongemensamt | -42 445 | -38 195 | 4 250 | -34 685 |
| 90001 Demokrati och kvalitet | -31 468 | -30 968 | 500 | -28 619 |
| 90002 Digitalisering | -76 011 | -75 511 | 500 | -70 649 |
| 90003 HR-avdelning | -63 116 | -63 116 | 0 | -61 724 |
| 90004 Måltidsavdelning | 0 | -3 000 | -3 000 | -4 490 |
| 90006 Ekonomiavdelning | -52 459 | -53 911 | -1 452 | -51 051 |
| 90007 Kommunikation | -18 351 | -19 081 | -730 | -18 808 |
| 90008 Regional utveckling | -52 692 | -52 892 | -200 | -48 710 |
| 90009 Kultur och fritid | -130 334 | -130 933 | -599 | -123 775 |
| 90010 Förvaltningsgemensamt | -11 419 | -10 688 | 731 | -11 461 |

4 Politikerorganisationen

Under begreppet politikerorganisationen redovisas det samlade resultatet för anslagen för regionfullmäktige, regionstyrelse, revision, överförmyndarnämnd, valnämnd och patientnämnd. Prognosen har justerats med ytterligare +0,3 mnkr sedan delår 1.

Den samlade prognosen för 2024 är enligt följande i mnkr:

| | |
|----------------------|-------------|
| Regionfullmäktige | +0,5 |
| Regionstyrelse | +1,8 |
| Revision | 0 |
| Valnämnd | 0 |
| Överförmyndarnämnd | +1,5 |
| Patientnämnd | 0 |
| Total prognos | +3,8 |

Regionfullmäktiges och regionstyrelsens prognos förklaras i huvudsak till överskott i budgeten för arvoden. Detta beroende bland annat på att det tillskott som nyligen tillförts för förlorad arbetsinkomst ännu inte utnyttjas fullt ut. Till detta tillkommer överskott i respektive anslag för representation. Överförmyndarnämnden redovisar ett överskott i huvudsak kopplat till lägre kostnader än budgeterat för ställföreträdare. Övriga nämnder beräknas för närvarande uppvisa nollresultat.