



Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt Regionkontoret

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt Regionkontoret

INNEHÅLL

1	FÖRVALTNINGSDIREKTÖRENS SAMMANFATTANDE KOMMENTAR.....	3
1.1	Övergripande.....	3
1.2	Genomförda och planerade åtgärder för ekonomi i balans enligt tidigare plan.....	3
1.3	Ukraina	3
1.4	Utmaningar	3
2	GENOMFÖRANDE AV ÅTGÄRDER ENLIGT FÖRVALTNINGSPLANEN – PROGNOS.....	4
2.1	Övriga kommentarer till åtgärdsprognosen.....	7
3	VERKSAMHETSUPPFÖLJNING UTIFRÅN MÅL, INDIKATORER OCH LÖPANDE UPPFÖLJNING	8
3.1	Målområde: Stolta och engagerade medarbetare och uppdragstagare	8
3.2	Aktuella utvecklingsområden.....	8
3.2.1	Digitalisering (generellt uppdrag från regionfullmäktige)	9
4	EKONOMISK UPPFÖLJNING	9
4.1	Periodens resultat och helårsprognos – översikt.....	9
4.1.1	Periodens resultat	10
4.1.2	Helårsprognos	14
5	INVESTERINGSREDOVISNING	15
6	INTERN KONTROLL	15
7	INTERN REFERENS	16
8	BILAGOR	16

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt Regionkontoret

1 FÖRVALTNINGSDIREKTÖRENS SAMMANFATTANDE KOMMENTAR

1.1 Övergripande

Uppdragen i förvaltningsplanen följer till största delen uppgjord plan, även om några har försenats/skjutits fram, och kommer att klaras av parallellt med ordinarie leveranser och enligt tidsplan.

Det ackumulerade ekonomiska resultat t.o.m. augusti är +26 mkr och avvikelse mot budget +20 mkr. Helårsresultatet prognostiseras till +16 mkr inom intervallet +/- 3 mkr.

Av det ackumulerade resultatet avser +10 mkr förvaltningens egen drift och +16 mkr ej nyttjade regionövergripande medel för IT-utveckling, regionövergripande generella reserver, forskningsmedel samt riktade åtgärder inom personalpolitik som finansieras med RS anslag.

Den arbetade tiden har ökat med 2,8% (motsvarande 7 årsarbetare) jämfört med samma period 2021. Ökningen förklaras främst av att vakanta tjänster inom säkerhetsorganisationen är tillsatta, samt tillsättning av tjänster i samband med arbetet med en rättssäker forskningsprocess och uppbyggnad av forskningsinfrastrukturen.

1.2 Genomförda och planerade åtgärder för ekonomi i balans enligt tidigare plan

De flesta aktiviteter kopplat till ekonomi i balans inom Regionkontoret har genomförts enligt plan eller med smärre justeringar.

Ett undantag är området Inköp/ Varuförsörjningen där det för 2022 ursprungligen fanns planerade kostnadsreducerande åtgärder med 2,25 mkr, med beräknad effekt från 2023. Åtgärderna byggde på en förändring av Varuförsörjningens organisation. En omfattande utredning genomfördes 2021 tillsammans med övriga parter i Varuförsörjningssamarbetet. Utredningen visade att den planerade organisationsförändringen inte var möjlig att genomföra. De uteblivna åtgärderna är en bidragande orsak till det ekonomiska underskottet inom området.

1.3 Ukraina

En del av förvaltningens verksamhet var, framför allt under första halvåret, mycket involverad i regionens arbete kopplat till kriget i Ukraina. Det handlade bl a om stabsarbete, omfallsplanering, säkerhetsprovningar, omvärldsbevakning och arbete med krigsplaceringar.

1.4 Utmaningar

Utifrån inriktningsbeslutet om distansarbete hösten 2021 och utvecklingen mot ett mer flexibelt arbetsliv, har huvuddelen av medarbetarna inom regionkontoret en större möjlighet att arbeta på distans. Utgångspunkten är verksamhetens uppdrag och mål. Detta kräver anpassningar och nya arbetssätt för att på bästa sätt klara verksamhetens uppdrag och medarbetarnas arbetsmiljö.

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt Regionkontoret

Inom forskningsverksamheten gäller det att bedriva utvecklingsarbetet i den takt som organisationen och verksamheterna behöver för att få fram nya evidensbaserade högkvalitativa, säkra och resurseffektiva behandlingsmetoder för bästa möjliga hälsa och livskvalitet för våra invånare.

En aktuell utmaning för CIFU rör Kliniskt träningscentrum (KTC) och dess lokaler. En riskbedömning är gjord och planering för inflyttning, runt årsskiftet, till funktionellt anpassade lokaler för KTC-verksamheten på plan 12 pågår.

Det ekonomiska underskottet för verksamheten Inköp/Varuförsörjningen fortsätter att öka och prognostiseras för 2022 uppgå till -7,2 mkr. Därutöver finns behov av ytterligare cirka 2 mkr avseende förstärkning av Inköpsverksamheten. Möjligheter att minska underskottet ses över bl. a. vad gäller nyttjande av upphandlingskonsulter. Eventuellt kan ett nytt 3 PL avtal leda till reducerade kostnader in varuförsörjningens område.

Kommunikationskompetensen och kommunikationsenhetens uppdrag är central för hur effektivt regionen kan utvecklas i relation till de krav som kommer från invånare, aktörer och övriga samhället. Leveranser görs in i samtliga regionens stora utvecklingsarbeten och är en viktig del i uppdragens framgång. Den kompetens som efterfrågas är strategisk, specialiserad och med en stark utvecklingsprofil. Det är de behoven som ska matcha framåt vilket innebär betydande prioriteringar. Det är en resursmässig utmaning att leva upp till de ökade krav på att regionens digitala plattformar och tjänster ska följa en allt hårdare lagstiftning vad gäller tillgänglighet.

Inom HR-området finns ett antal regionövergripande, utmaningar som går i linje med det nya programmet för vidareutveckling av regionens personal- och arbetsgivarpolitik:

- Att ha en hållbar kompetensförsörjning i organisationen i hela länet och ett förlängt arbetsliv för regionens medarbetare
- Att utveckla en hälsofrämjande arbetsplats med en god, jämställd och jämlik arbetsmiljö för alla medarbetare
- Att utveckla ledar- och medarbetarskapet
- Att hantera lönebildningsprocessen i samband med att samtliga centrala löneavtal löper ut

Robusthetsfrågor och kontinuitetshandling kopplat till civilt försvar, byggnationer, material och IT kommer generellt komma mer i fokus under de närmaste åren.

2 GENOMFÖRANDE AV ÅTGÄRDER ENLIGT FÖRVALTNINGSPLANEN – PROGNOS

Åtgärd	Helårsprognos trafikljus	Kommentar
Ett nyskapande Västmanland		
(11) Under 2021 ska regionstyrelsen säkerställa att verksamheterna prioriterar forskning och innovation i utvecklingsarbetet.		Arbetet pågår enligt plan men behöver ske i den takt som

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt Regionkontoret

Regionkontoret ska i samverkan med RUF/HSF; a) Utveckla befintlig infrastruktur för internt och externt arbete med forskning och innovation, exempelvis tillhandahålla testmiljöer b) Etablera nätverk för internt samarbete/samverkan för forsknings- och innovationsarbete		organisationen och medarbetarna klarar av och har förutsättningar för. Med stöd av forsknings- och innovationsstrategin och de insikterna om vilka områden som behöver stärkas och samverkas ytterligare planeras det fortsatta arbetet. Nätverkandet har påverkats av de pandemirestriktioner som gällt under delar av året. Höstens arbete omfattar bl.a.: • kommunikationen internt och externt • förnyade avtal med Uppsala och MDU • förbättra och utveckla infrastrukturen (forskningsmottagningen) • Fortsatt arbete med en rättssäker forskningsprocess, och att integrera detta arbete inom övriga förvaltningar, främst i hälso- och sjukvården.
En effektiv verksamhet av god kvalitet		
(20, RS3, RS4) För att minska regionens miljöpåverkan ska regionkontoret: a) Säkerställa att förvaltningens medarbetare genomgår e-utbildningen "Grundläggande miljöutbildning". b) Minska antalet körda mil med egen bil i tjänsten (jämfört med 2019). c) Chefer med delegerat arbetsmiljöansvar ska genomföra årlig egenkontroll miljö. d) Fortsätta harmonisera pensionsmedelsportföljen mot Agenda 2030/de globala målen inom ramen för finanssamarbetet med Sörmland och Örebro.		Verksamheterna har ett hållbarhetsperspektiv i det utvecklingsarbete som pågår vilket innebär att dessa åtgärder och andra genomförs succesivt.
(21) Verka för förbättrad köptrohet och följsamhet till beslutade regler kring upphandling och inköp genom: a) Förenkla för regionens verksamheter att handla elektroniskt på upphandlade avtal vilket också bidrar till ökad köptrohet. b) Integrera eh-processen med betalningsprocessen i syfte att förenkla arbetssätt och flöden samt bättre nyttjande av resurser.		a) Andelen elektroniska fakturor har fortsatt att öka och ligger nu på över 80% för regionen som helhet. b) Projektet "EH 2.0" är avslutat och nya arbetssätt kommer att implementeras under hösten 2022.
(22) I samverkan med Fastighets- och serviceförvaltningen ta fram och implementera nivåer för robusthet och resiliens inom regionens verksamheter med fokus på fastighets- och materialförsörjningsområdet.		Ett viktigt arbete är robusthet, lagernivåer och nationell samverkan kring beredskapsfrågor. Flera initiativ har tagits kring att stärka försörjningsberedskap-

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt Regionkontoret

		en för hälso- och sjukvård och inriktningen är att det ska finnas mer sjukvårdsprodukter i Sverige genom lagerhållning i flera nivåer. Ett säkerhetslager på 6 månader har upprättats för vissa kritiska skyddsartiklar, vilket har medfört ett stabilare arbetsklimat för vårdens medarbetare.
(23, RS 1, RS2) Utveckla verksamheten genom att förbättra och effektivisera arbetssätt och tjänster och redovisa vidtagna åtgärder och effekter av dessa.		Se avsnitt 2:1 nedan.
Stolta och engagerade medarbetare samt uppdragstagare		
(24) Implementera den process som arbetats fram i syfte att underlätta för regionens verksamheter att inventera tänkbara arbets- och sysselsättningsmöjligheter för personer som står utanför arbetsmarknaden.		Process finns framtagen för att kanalisera behov från arbetssökande om yrkespraktik för förankring på arbetsmarknaden. Processen ännu ej använd i någon större utsträckning.
(25) Säkerställa insatser för att förbättra förutsättningarna för chefs- och ledaruppdraget i regionen.		Utbildningar för regionens chefer erbjuds enligt plan och planering av insatser inom ramen för arbetet med chefens förutsättningar, pågår. Viss försening av insatser prognostiseras p.g.a. uppkommen vakans.
26) I samverkan med förvaltningarna säkerställa att regionens utbildningsuppdrag tydliggörs samt att verksamheterna prioriterar utbildningsuppdraget i sitt utvecklings- och kompetensförsörjningsarbete		Arbetet pågår enligt plan men behöver ske i den takt som organisationen och medarbetarna klarar av och har förutsättningar för. Efter pandemin finns ett stort internutbildningsbehov och ett gap som CIFU, tillsammans med förvaltningarna, arbetar för att täppa till. Det övergripande utbildningsrådet arbetar för att prioritera regionens resurser för utbildningar.
(27) De verksamheter som har behov, ska ta fram handlingsplaner för att minska sjukfrånvaron, i syfte att Regionkontoret ska nå en låg och stabil sjukfrånvaro som understiger 3,2%		Generellt låg frånvaro. Det är därmed inte aktuellt med handlingsplaner.
(28) Under planperioden ska regionstyrelsen arbeta för att regionen når en hållbar och självständig bemanning och att kostnadsandelen för inhyrd personal inte överstiger 2 procent av de egna personalkostnaderna.		Arbetet pågår enligt plan.
(29) Upprätta styrdokument för vidareutveckling av regionens personal och arbetsgivarpolitik.		Arbetet med att ta fram ett program för vidareutveckling av regionens personal- och

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt Regionkontoret

		arbetsgivarpolitik med tillhörande handlingsplan, har slutförts.
(I) Genomföra särskilda insatser för att stärka förvaltningens chefer i sitt ledarskap med fokus på ledarskap vid distansarbete	●	Insatser har genomförts och bl. a. har chefer påmint om Regionhälsans erbjudande om tillgängliga verktyg.
(I) Genomföra insatser för att stärka förvaltningens medarbetare i sitt medarbetarskap med fokus på distansarbete.	●	Centrumbildningarnas ledningsgrupper arbetar kontinuerligt med att utveckla och tillämpa nya metoder och strategier för att erbjuda medarbetarna goda möjligheter till ett flexibelt och modernt arbetsliv.
(I) Sätta fokus på arbetsmiljö och hälsofrämjande arbetsplatser. Under 2022 särskilt fokus på att fånga upp hälsoeffekter av covid-pandemin och distansarbete. De verksamheter som har behov ska ta fram handlingsplaner för att minska sjukskrivningarna.	●	Pågående arbete med att genomföra insatser i enlighet med medarbetarundersökningens resultat
En stark och uthållig ekonomi		
(31) Att tillsammans med HSF utvärdera om styrning, redovisning och uppföljning av de riktade statsbidragen har förbättrats.	●	Under 2022 har det, under föregående år påbörjade arbetssättet, gällande de riktade statsbidragen för hälso- och sjukvård, fortsatt och förfinats. Statsbidragsgruppen bereder och fördelar statsbidragen och regionstyrelsen informeras löpande om planeringen för användandet av respektive bidrag. Uppföljning sker dels i Hälso- och sjukvårdsförvaltningens uppföljningsrapporter, dels till styrelsen i samband med återskriftningsrapporteringen till staten. Processen är transparent och följer riktlinjen för riktade statsbidrag."
(32) Identifiera och genomföra kostnadsdämpande åtgärder.	●	Se stycke 1.2 ovan.

2.1 Övriga kommentarer till åtgärdsprognosen

Förvaltningens uppdrag bedöms kunna genomföras enligt plan med några undantag.

- Inom området chefsförsörjning erbjuds utbildningar för regionens chefer enligt plan och planering av insatser pågår inom ramen för arbetet med chefsförsörjning. Däremot prognostiseras viss försening av andra insatser på grund av en uppkommen vakans. Arbetet med regionens chefsförsörjning

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt Regionkontoret

bedöms dock åter kunna vara i fas 2023 och genomföras i enlighet med det nya programmet för vidareutveckling av personal- och arbetsgivarpolitiken.

- Centrum för HR stöttar i regionens arbete med att uppnå en "självständig bemanning" i enlighet med uppdraget i Regionplanen och med fokus inom hälso- och sjukvården. För det uppdraget är bedömningen "gul" och kommenteras ytterligare i den regionövergripande delårsrapporten.

3 VERKSAMHETSUPPFÖLJNING UTIFRÅN MÅL, INDIKATORER OCH LÖPANDE UPPFÖLJNING

3.1 Målområde: Stolta och engagerade medarbetare och uppdragstagare

Mål	Indikator	Utfall perioden
Regionkontoret ska vara en attraktiv arbetsgivare	Sjukfrånvaro	3,0%
Löpande uppföljning	Antal rehabiliteringsärenden	14
	Antal arbetsmiljöavvikelser totalt	4
	Antal specifika arbetsmiljöavvikelser (hot/våld)	1

Kommentarer

Sjukfrånvaro och rehabiliteringsärenden

Sjukfrånvaron uppgår, för perioden januari till juli 2022, till 3,0 % vilket är en ökning med 0,3% jämfört med samma period 2021 men under målvärdet på 3,5%. Förvaltningen har hittills i år haft 14 rehabiliteringsärenden varav sju har avslutats.

Arbetsmiljöavvikelser

Under året har hittills fyra arbetsmiljöavvikelser rapporterats, varav två är felregistreringar. De andra två avvikelserna är hanterade enligt rutin inom respektive verksamhet.

Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjningsprocessen för 2022 är genomförd och kompetensförsörjningsplaner har tagits fram.

3.2 Aktuella utvecklingsområden

Utöver ovan uppdrag pågår ett stort antal andra utvecklings- och förbättringsarbeten, exempelvis:

- Regionfullmäktige har antagit ett nytt reglemente för intern kontroll där riskanalys utgör grunden för kontrollplanen. Nya mallar för plan och uppföljning har tagits fram. Flera förvaltningar och nämnder har genomfört riskanalys inför kontrollplan för 2023 och de som återstår inför den nya rutinen fr o m nästa år.
- Centrum för ekonomi har tagit fram en modell och arbetsprocess för nytto- och effekthemtagning för fastigheter och investeringar som ska tillämpas av alla verksamheter inom regionen.
- Ett projekt pågår för att utreda de legala och tekniska möjligheterna för digital utlämning av journalhandlingar. Om digital utlämning kan genomföras skulle det möjliggöra att ett stort antal journalutlämningar till invånare och myndigheter

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt Regionkontoret

skulle kunna ske digitalt i stället för via posten vilket är en efterfrågad servicetjänst.

- Inom Controllerservice pågår arbete för att utveckla arbetssätt och stöd till chefer. Budgetprocessen är satt under lupp och i ett pilotprojekt testas möjligheten att minska på detaljnivån i budgetarbetet till förmån för mer tid till analys.

3.2.1 Digitalisering (generellt uppdrag från regionfullmäktige)

Arbetet med digitalisering utgår från de strategiska målen att öka tillgängligheten, kvaliteten och resurseffektiviteten. Det handlar bl. a. om att förenkla/ automatisera kärnverksamheternas administrativa uppgifter

Ett stort antal insatser pågår eller har genomförts för att effektivisera och utveckla verksamheten. Här följer några goda exempel:

- Heroma webb har införts för både chefer och medarbetare vilket är en plattform som skapar bättre förutsättningar för införande av nya funktioner.
- Funktion införd i Heroma för att hålla koll på att regionen följer de nya regler för LAS som träder i kraft 2022-10-01.
- Kvittohantering är införd hos ePassi vilket möjliggör att medarbetaren kan nyttja sin friskvårdsförmån hos andra leverantörer än de som finns hos registrerade hos ePassi, samtidigt som det innebär en effektivisering för regionen som slipper lägga resurser på manuell kvittohantering
- Utveckling av IT-stöd VIRA har inneburit rejäla förenklingar kopplat till dokumentation och genomförande av riskanalyser men också utökade möjlighet att bedöma risker/händelser efter det att åtgärder har vidtagits.
- Arbete pågår med att lansera ett nytt intranät, en betaversion beräknas vara klar under hösten.

4 EKONOMISK UPPFÖLJNING

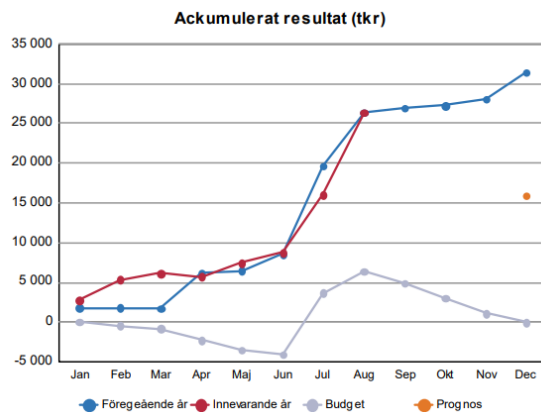
4.1 Periodens resultat och helårsprognos – översikt

Förvaltningens ackumulerade ekonomiska resultat t.o.m. augusti månad är +26 mkr och avvikelse mot budget +20 mkr. Helårsresultatet prognostiseras till 16 mkr inom intervallet +/- 3 mkr.

Budgetavvikelsen beror främst på lägre lokalkostnader +3 mkr, ej nyttjade generella regionövergripande reserver +3 mkr, medel för IT-utveckling från Portföljutsnittet +8 mkr samt resultatreglerade forskningsmedel +5 mkr.

Av det ackumulerade resultatet avser +10 mkr förvaltningens egen drift och +16 mkr ej nyttjade regionövergripande medel för IT-utveckling, regionövergripande generella reserver, forskningsmedel samt riktade åtgärder inom personalpolitik som finansieras med RS anslag.

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt Regionkontoret



Förenklad resultaträkning (mkr)

Molpart 1,2,3

	Ack utfall Inn år	Ack Budget Inn år	Ack avv från budget	Ack Utfall Fg år	Helår Prognos	Helår Budget	Avv Bud mot Prog	Bokslut Utf Fg år	Ack Avv Fg år
Intäkter									
Försäljning av utbildning	0,8	1,2	-0,4	0,5	1,2	1,9	-0,6	1,4	0,3
Försäljning av tjänster	76,2	76,5	-0,3	76,4	113,7	114,7	-1,0	115,6	-0,2
Regionersättning	188,3	186,8	1,6	175,6	290,8	280,1	10,7	279,2	12,8
Specialdestinerat statsbidrag	0,0	1,3	-1,3	0,1	0,7	2,0	-1,4	0,1	-0,1
Övriga intäkter	25,8	24,4	1,4	29,0	43,0	36,6	6,5	46,9	-3,2
Summa Intäkter	291,2	290,2	1,0	281,6	449,4	435,3	14,1	443,1	9,6
Kostnader									
Personalkostnader	-162,3	-166,2	3,9	-150,0	-258,9	-259,0	0,1	-241,6	-12,3
Läkemedel	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,1	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Utbildning, kultur mm	-1,9	-1,8	-0,1	-1,8	-2,7	-2,7	0,0	-5,6	-0,1
Lämnade bidrag	-12,4	-14,1	1,7	-12,8	-23,1	-21,2	-1,9	-20,5	0,4
Övriga kostnader i kkl 5	-2,6	-1,7	-0,9	-2,8	-3,9	-2,6	-1,3	-5,5	0,2
Lokalkostnader	-10,2	-13,3	3,1	-10,8	-18,5	-19,9	1,4	-15,8	0,5
IT-kostnader	-24,3	-34,6	10,3	-21,5	-38,2	-51,9	13,7	-35,1	-2,8
Konsultarvoden för speciella utredningar	-4,8	-2,9	-1,8	-5,0	-8,2	-4,4	-3,8	-9,6	0,2
Avskrivningar	-0,7	-0,5	-0,1	-0,7	-1,0	-0,8	-0,2	-1,1	0,0
Övriga kostnader i kkl 6+7	-45,8	-48,7	2,9	-50,0	-79,4	-73,1	-6,3	-77,1	4,2
Finansiella intäkter och kostnader	0,3	0,2	0,1	0,2	0,4	0,4	0,1	0,4	0,1
Summa Kostnader	-264,8	-283,7	19,0	-255,2	-433,4	-435,3	1,9	-411,6	-9,5
Resultat	26,4	6,5	19,9	26,4	16,0	0,0	16,0	31,4	0,1

4.1.1 Periodens resultat

Periodens förvaltningstotala resultatavvikelse mot budget kan framför allt härledas till:

- Ej nyttjade regionövergripande medel för IT-utveckling och regionövergripande generella reserver +11 mkr.
- Resultatreglering från år 2021 för forskningsprojekt och överskott på forskarveckor och förordnanden +5 mkr.
- Lägre lokalkostnader då flera verksamheter tillfälligt delar lokaler +3 mkr.

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt Regionkontoret

Driftsredovisning i mkr	Ack utfall 202108	Ack utfall 202208	Ack budget 202208	Ack budget-avvikelse 202208	Års-budget 2022	Prognos 2022
Centrum för Administration ¹	2,3	2,2	1,3	0,9	0,0	1,0
Varav:						
Varuförsörjning	-1,7	-2,3	-2,0	-0,3	-3,0	-3,4
Upphandling	-1,8	-2,3	-2,3	0,0	-3,4	-3,8
Centrum för ekonomi ²	1,5	0,8	1,2	-0,4	0,0	0,0
Varav:						
Regionövergripande medlemsavgifter	-0,1	-0,3	0,0	-0,3	0,0	-0,1
Glasögonbidrag till barn och unga	-0,1	-0,2	0,0	-0,2	0,0	0,0
Centrum för HR ³	4,1	0,5	1,6	-1,1	0,0	-2,8
Varav:						
Riktade åtgärder inom personalpolitik	-0,1	0,2	0,0	0,2	0,0	0,0
Centrum för innovation, forskning och utbildning ⁴	10,8	8,9	2,2	6,7	0,4	5,1
Varav:						
Resultatreglerade forskningsmedel	13,0	5,0	0,0	5,5	0,0	4,1
Centrum för kommunikation	2,4	2,1	0,4	1,7	0,0	0,0
Regiondirektörens stab	5,3	11,9	-0,3	12,2	-0,4	8,8
Varav:						
Generell regionövergripande reserv	2,3	2,8	0,0	2,8	0,0	3,0
Regionövergripande utvecklingsmedel beviljade av Portföljutsnittet	2,8	8,4	0,0	8,4	0,0	5,0
Förvaltningsövergripande prognosjustering						3,9
Totalt Regionkontoret	26,4	26,4	6,4	20,0	0,0	16,0

¹ Underskott för Varuförsörjning och Upphandling efter flera år utan uppräknig av regionersättning kombinerat med nytt dyrare 3:e partsavtal och kraftigt ökade volymer.

² Regionövergripande medlemsavgifter samt glasögonbidrag till barn och unga är inte påverkbara eller endast marginellt påverkbara för centrumbildningen. De delar som går att påverka kommer fortsatt att hanteras.

³ Kostnaderna för riktade åtgärder inom personalpolitik består till största delen av personalkostnader (främst för medarbetare som beviljats stöd för att genomföra högre utbildning under arbetstid; Investera för framtiden, IFF) och kostnader för facklig verksamhet. Kostnaderna finansieras med RS anslag.

⁴ Resultatreglering är intäkter för interna forskningsprojekt samt överskott på forskarveckor och forskningsförordnanden.

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt Regionkontoret

Centrum för administration

Lägre personalkostnader till följd av tillfälliga vakanser som uppväger ökade kostnader för funktionen Tjänsteman i beredskap till följd av kriget i Ukraina och ändrad ersättning för säkerhetsberedskapen (övergång till AB-ersättning). Ej nyttjade reserver, lägre konsultkostnader samt lägre kostnader för brandsäkerhet och civilt försvar medför lägre kostnader. Fortsatt ökade kostnader inom Varuförsörjning och Upphandling.

Centrum för ekonomi

Högre kostnader för medlemsavgift i STIM och inhyrning av konsult för utredningsarbete som till viss del uppvägs av lägre lokalkostnader då Ekonomiservice delar lokaler med Controllerservice.

Centrum för HR

Lägre efterfrågan på tjänster från HR Service och Regionhälsan medför lägre intäkter, budgetjustering medför en negativ budgetavvikelse. Det uppvägs delvis av lägre lokalkostnader då Löneservice sitter i tillfälliga lokaler och lägre kostnader för utbildning samt marknadsföring av regionen som arbetsgivare.

Centrum för Innovation, forskning och utbildning

Utbildningsenheten debiteras ej full lokalhyra då Regionfastigheter inte har avslutat delar av ombyggnadsprojektet. KTC har saknat egna lokaler större delen av året och kommer att få egna lokaler vid årsskiftet. Även tillfälliga vakanser i samband med ersättningsrekryteringar hos Utbildningsenheten och Sjukhusbiblioteket bidrar till positiv budgetavvikelse. +5 mkr avser resultatreglering från år 2021 för forskningsprojekt och överskott på forskarveckor och förordnanden.

Centrum för kommunikation

Ökade intäkter för facebookannonser. Lägre personalkostnader p.g.a. vakanta tjänster samt lägre kostnader för konsultarvoden avseende ännu ej påbörjade projekt.

Regiondirektörens stab

Outnyttjade regionövergripande reserver och utvecklingsmedel samt att alla projekt som beviljats utvecklingsmedel av Portföljutskottet ännu inte startats upp medför ett överskott på +11 mkr. Lägre kostnader för lokaler och konsulter samt en budgetjustering medför en positiv budgetavvikelse.

Personalkostnader

Personalkostnaderna har totalt ökat med 12 mkr jämfört med motsvarande period föregående år.

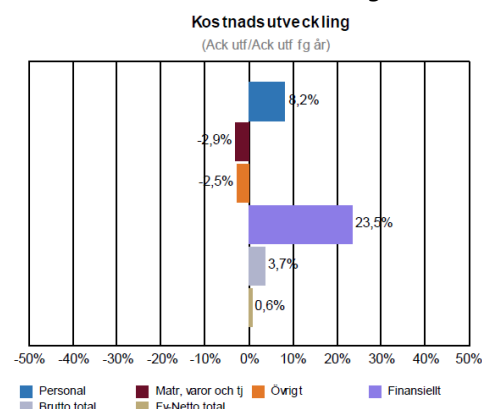
Lönekostnaderna har ökat med 7 mkr och sociala avgifter med 2 mkr till följd av uppbyggnad av forskningsinfrastruktur kring Rättssäker forskningsprocess och uppbyggnad av Innovationsenheten inom CIFU. Inom Centrum för administration har tre tjänster inom säkerhetsorganisationen tillsatts samt en tjänst för tillfällig satsning

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt Regionkontoret

på brandskyddsåtgärder. Dessutom ökade kostnader för tjänsteman i beredskap i samband med kriget i Ukraina.

1 mkr avser riktade åtgärder inom personalpolitik (avser främst medarbetare som beviljats stöd för att genomföra högre utbildning under arbetstid; Investera för framtiden, IFF).

Intäkts- och kostnadsutveckling



Intäkterna har, jämfört med samma period föregående år, ökat med 10 mkr och 3,4 %. Förändringen är framför allt kopplad till politiska satsningar inom forskning och innovation, civilt försvar samt riktade åtgärder inom personalpolitik.

Kostnaderna har jmf med samma period föregående år ökat med 10 mkr och 3,7 % och förändringen är framför allt kopplad till politiska satsningar inom forskning och innovation, civilt försvar samt riktade åtgärder inom personalpolitik.

Arbetad tid

Arbetad tid har ökat med motsvarande +7 årsarbetare (åa). Förändringen förklaras framför allt av att tre vakanser inom säkerhetsorganisationen är tillsatta, tillfällig satsning inom brandskydd 2022 – 2024 en tjänst, samt utökning med en forskningssjuksköterska, en forskningssekreterare och en biobankssamordnare i arbetet med rättssäker forskningsprocess och uppbyggnad av forskningsinfrastruktur.

Minskat övertidsarbete och ökad sjukfrånvaro motsvarar -2,8 åa. Minskningen av vård av barn/föräldraledighet och utbildningstid motsvarar +9,8 åa samtidigt som ökad frånvaro för semester, uttag av flexledighet m.m. motsvarar -9,6 åa. Ökad inhyrning av personal motsvarar +1,1 åa (främst personal till Regionhälsan).

Ekonomiska effekter av pandemin

Ersättning för höga sjuklönekostnader har erhållits med 0,4 mkr.

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt Regionkontoret

4.1.2 Helårsprognos

Helårsresultatet prognostiseras till +16 mkr.

Följande osäkerhetsfaktorer i helårsbedömningen kan ses:

- Hur många forskare som faktiskt tar ut tid och medel som de beviljats under hösten 2022. Om färre tar ut beviljade veckor och utnyttjar sina interna medel så kommer resultatet för CIFU troligtvis öka och tid och kostnader förskjuts till 2023.
- Fortskridning av satsningarna på forskning och innovationsstrategin, inte minst arbetet med rättssäker forskningsprocess, och att integrera detta arbete inom övriga förvaltningar, främst i hälso- och sjukvården.
- Kostnader för Inköpsverksamheten samt Varuförsörjningen.
- Lokalkostnaderna efter omdisponering av lokaler.
- Förvaltningsgemensam justering på +4 mkr är inlagd i prognosen.

Helårsprognosen baseras därmed på följande antaganden om verksamhetens utveckling under fortsatta året:

- Alla projekt inom Centrum för kommunikation kommer att genomföras.
- Alla tillgängliga forskningsmedel kommer inte att kunna nyttjas under året.
- Underskottet för Upphandling och Varuförsörjning fortsätter att öka.

Prognostiserad avvikelse mot budgeterat resultat hänförs främst till:

- Ej nyttjade regionövergripande medel för IT-utveckling och regionövergripande generella reserver prognosticeras till +8 mkr.
- Resultatreglering för forskningsprojekt och överskott på forskarveckor och förordnanden blir +4 mkr.
- Förvaltningsövergripande prognosjustering +4 mkr.

Total prognostiserad bruttokostnadsförändring

Den totala prognostiserade kostnadsförändringen jämfört med föregående år uppgår till 5 % och förändringen är framför allt kopplad till:

- Politiska satsningar på forskning och innovation (2 %) samt civilt försvar (1 %).
- Personalkostnader inom Säkerhetsenheten (1 %)
- Extrasatsning på brandskydd (1 %)

Åtgärder för avvikelsehantering

För hantering av prognostiserad avvikelse mot budget planeras utöver befintlig planering (EiB) åtgärder inom följande områden:

- Möjligheter att minska prognosticerat underskott inom inköpsverksamheten för 2022 ses över. Det kortsiktiga alternativ som står till buds är att minska kostnaderna för inhyrda upphandlingskonsulter vilket skulle innebära långa upphandlingsköer och överhängande risk för fördyrade kostnader för befintliga avtal och brott mot LOU.
- Se över bemanning i samband med att medarbetare byter arbetsgivare, tar ut längre tjänstledighet etcetera.

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt Regionkontoret

5 INVESTERINGSREDOVISNING

Efter att reglerna för investeringar ändrades från årsskiftet har KTC:s investeringsansökningar för 2022 omdefinierats till omkostnader.

Utbildningsenheten har köpt in möbler för 0,2 mkr till de nya lokalerna och kortlås till dörrar för ca 0,2 mkr som kommer att aktiveras under året när Regionfastigheter avslutar ombyggnadsprojektet. Forskningsmottagningen inom CIFU har köpt en frys för 0,1 mkr.

Hälsolyftets byggnadsinventarier på ca 0,1 mkr kommer att aktiveras när Regionfastigheter avslutar nybyggnadsprojektet för lokalerna i Sala sjukhus och träningsutrustning för ca 0,15 mkr, som flyttats fram från år 2021, kommer att köpas in när lokalerna tillträds vilket är beräknat till vecka 44.

6 INTERN KONTROLL

Besluts-nivå (RS eller nämnd)	Gransk-nings-område	Berört reglemente, policy eller regler	Metod för granskning	Resultat av granskningen
RS	Brand-skydd	Efterlevnad av lag/rutin/instruktion för brandskydd.	Enkät till förvaltningens chefer	10 verksamhetschefer och 8 enhetschefer har svarat på enkäten.
Åtgärder: Mycket arbete återstår, där expertstöd och rätt organisatoriska och byggnadstekniska förutsättningar krävs för att verksamheten ska kunna leva upp till aktuella lagkrav. Ett övergripande utvecklingsarbete pågår i dialog och samverkan med ansvariga myndigheter, där styrning, likriktning, kontroll och uppföljning samt ett utvecklat expertstöd ses som en förutsättning och framgångsfaktor för fortsatt positiv utveckling och effekt.				
RS	Kontroll av löneutbetalningar	Lag/instruktion	Granskning av att april månads utanordningslistor är kontrollerade och färdig-signerade av respektive chef.	Av totalt 40 utanordningslistor var 13 (32,5 %) ej färdigsignerade.
Åtgärder: Efter föregående års kontroll diskuterades resultatet samt åtgärder i förvaltningens ledningsgrupp. Översyn att det finns signatärer inlagda i Heroma för alla utanordningslistor har gjorts och åtgärdats.				
RS	Lag-efterslevnad miljö	Efterlevnad av instruktion egen kontroll inom miljö (36506-5).	Jämfört antal genomförda Egenkontroll Miljö i Synergi med bedömning av antal chefer som har miljödelegering under perioden januari till augusti 2022.	Bedömningen är att 21 chefer har miljödelegering och av dessa har alla genomfört Egenkontroll Miljö i Synergi (100 %).
Ingen åtgärd då rutinen fungerar.				

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt Regionkontoret

Besluts-nivå (RS eller nämnd)	Gransk-nings-område	Berört reglemente, policy eller regler	Metod för granskning	Resultat av granskningen
RS	Makuleri ng av kund-fakturor		Stickprovskontroll av slumpmässigt utvalda makuleringsunderlag för redovisningsperioden januari 2022 – juni 2022.	Av totalt 78 makuleringsunderlag granskades 15 (19 %), varav alla var attesterade av behörig person.
Ingen åtgärd då rutinen fungerar.				

7 INTERN REFERENS

Denna rapport behandlas av Regionstyrelsen 2022-10-04

Diarienummer: RV220093

8 BILAGOR

1. Verksamhetsrapport
2. Resultatrapport
3. Lönekostnader
4. Driftredovisning
5. Investeringsbilaga

Verksamhet/Process

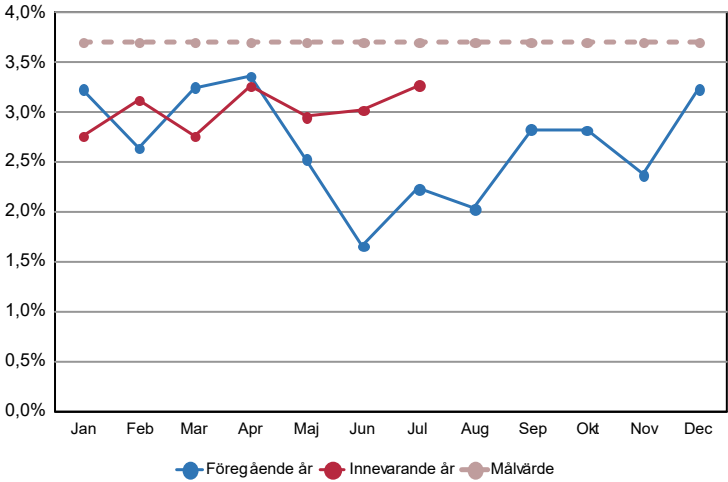
Kommentarer till resultat

Planerade åtgärder

Medarbetare

Sjukfrånvaro

(1 mån släp, inget vid årsbokslut)



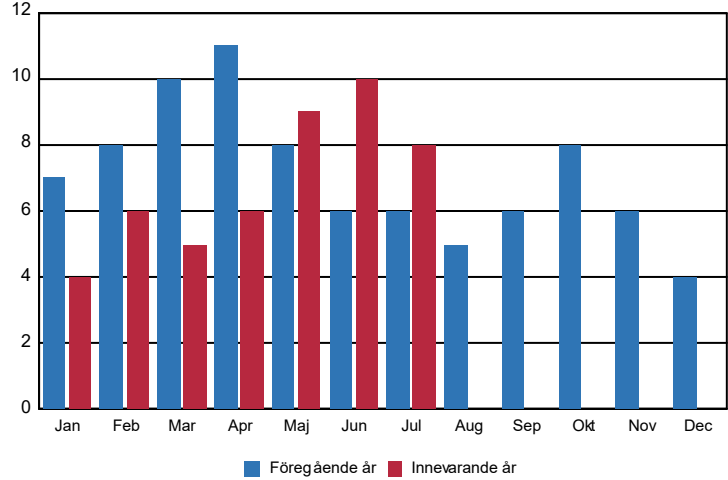
Sjukfrånvaro % (ack)

(1 mån släp, inget vid årsbokslut)

	Föregående år	Innevarande år
Total sjukfrånvaro	2,7	3,0
- varav korttidssjukfrånvaro, dag 1-14	1,3	1,6
- andel långtidsfrånvaro över 60 dagar	36,1	35,7
Män	3,5	2,6
Kvinnor	2,5	3,1
Anställda -29 år	1,3	1,0
Anställda 30-49 år	2,6	2,7
Anställda 50 år-	2,9	3,6

Antal rehabiliteringsärenden

(1 mån släp, inget vid årsbokslut)



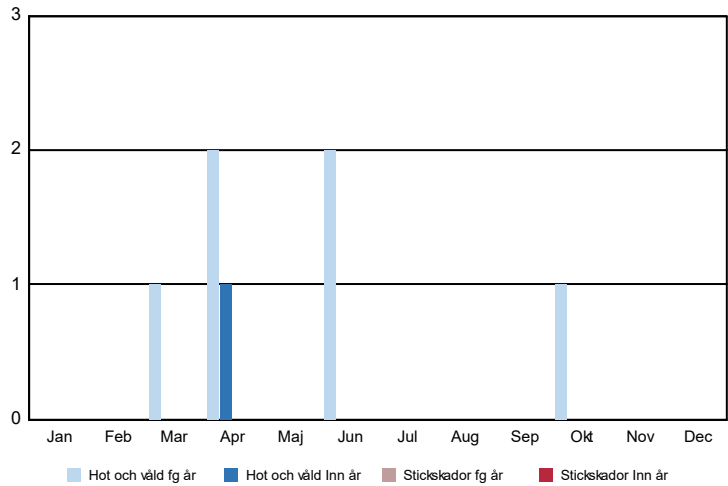
Antal rehabiliteringsärenden (ack)

(1 mån släp, inget vid årsbokslut)

	Föregående år	Innevarande år
Antal rehabiliteringsärenden	19	14
Varav avslutade rehabiliteringsärenden	15	7

Arbetsmiljöavvikelser

(1 mån släp, inget vid årsbokslut)



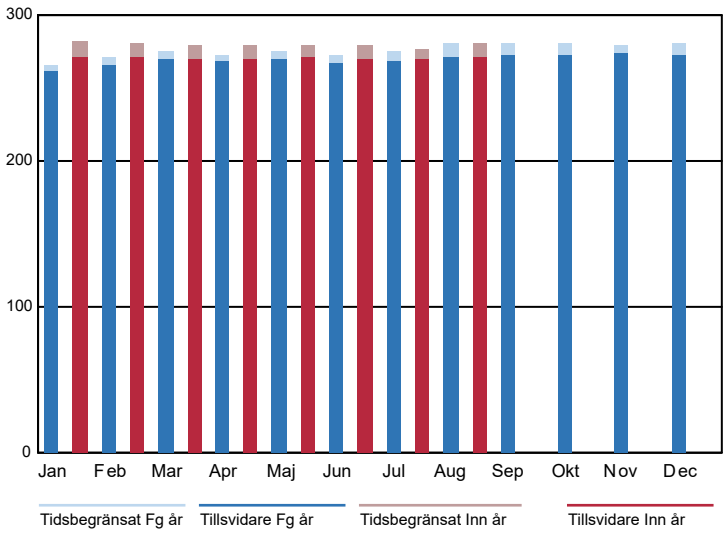
Arbetsmiljöavvikelser (ack)

(1 mån släp, inget vid årsbokslut)

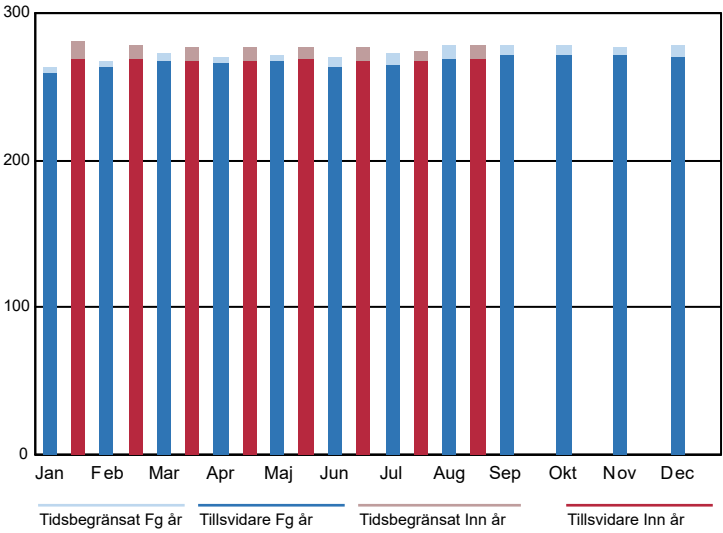
	Föregående år	Innevarande år
Antal händelser	7	4
Antal risker	2	2
Totalt antal	9	6
- varav hot och våld	5	1
- varav stickskador	0	0

Medarbetare

Antal anställda

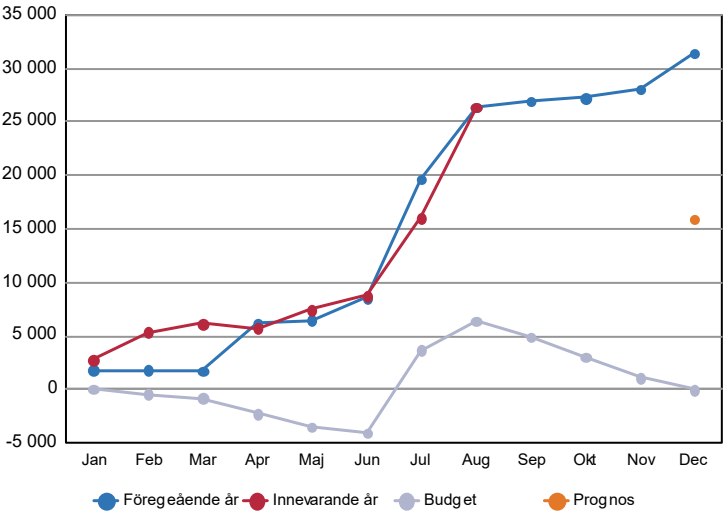


Antal anställda årsarbetare



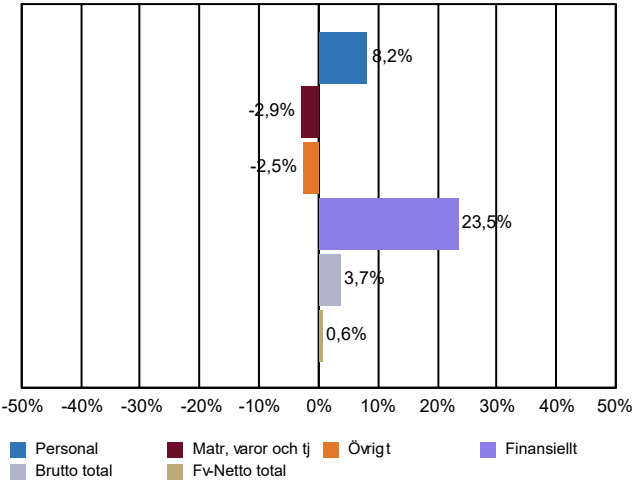
Ekonomi

Akkumulerat resultat (tkr)



Kostnadsutveckling

(Ack utf/Ack utf fg år)



Förenklad resultaträkning (mkr)

Motpart 1,2,3

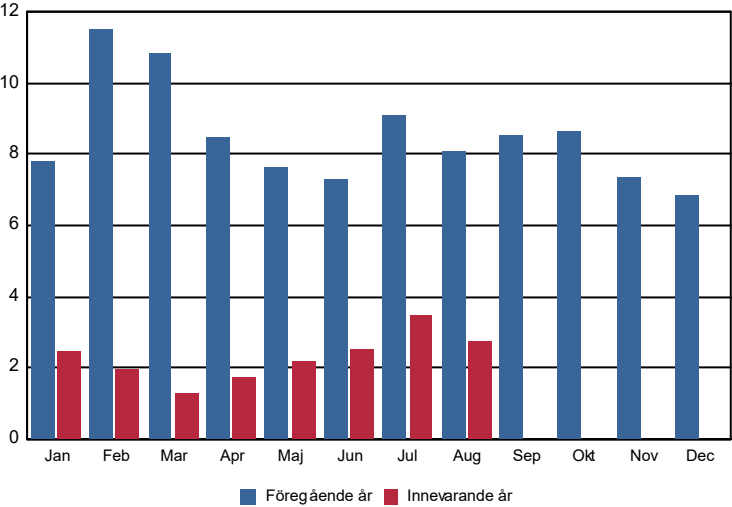
	Ack utfall Inn år	Ack Budget Inn år	Ack avv från budget	Ack Utfall Fg år	Helår Prognos	Helår Budget	Avv Bud mot Prog	Bokslut Utf Fg år	Ack Avv Fg år
Intäkter									
Försäljning av utbildning	0,8	1,2	-0,4	0,5	1,2	1,9	-0,6	1,4	0,3
Försäljning av tjänster	76,2	76,5	-0,3	76,4	113,7	114,7	-1,0	115,6	-0,2
Regionersättning	188,3	186,8	1,6	175,6	290,8	280,1	10,7	279,2	12,8
Specialdestinerat statsbidrag	0,0	1,3	-1,3	0,1	0,7	2,0	-1,4	0,1	-0,1
Övriga intäkter	25,8	24,4	1,4	29,0	43,0	36,6	6,5	46,9	-3,2
Summa Intäkter	291,2	290,2	1,0	281,6	449,4	435,3	14,1	443,1	9,6
Kostnader									
Personalkostnader	-162,3	-166,2	3,9	-150,0	-258,9	-259,0	0,1	-241,6	-12,3
Läkemedel	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,1	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Utbildning, kultur mm	-1,9	-1,8	-0,1	-1,8	-2,7	-2,7	0,0	-5,6	-0,1
Lämnade bidrag	-12,4	-14,1	1,7	-12,8	-23,1	-21,2	-1,9	-20,5	0,4
Övriga kostnader i kkl 5	-2,6	-1,7	-0,9	-2,8	-3,9	-2,6	-1,3	-5,5	0,2
Lokalkostnader	-10,2	-13,3	3,1	-10,8	-18,5	-19,9	1,4	-15,8	0,5
IT-kostnader	-24,3	-34,6	10,3	-21,5	-38,2	-51,9	13,7	-35,1	-2,8
Konsultarvoden för speciella utredningar	-4,8	-2,9	-1,8	-5,0	-8,2	-4,4	-3,8	-9,6	0,2
Avskrivningar	-0,7	-0,5	-0,1	-0,7	-1,0	-0,8	-0,2	-1,1	0,0
Övriga kostnader i kkl 6+7	-45,8	-48,7	2,9	-50,0	-79,4	-73,1	-6,3	-77,1	4,2
Finansiella intäkter och kostnader	0,3	0,2	0,1	0,2	0,4	0,4	0,1	0,4	0,1
Summa Kostnader	-264,8	-283,7	19,0	-255,2	-433,4	-435,3	1,9	-411,6	-9,5
Resultat	26,4	6,5	19,9	26,4	16,0	0,0	16,0	31,4	0,1

Ekonomi

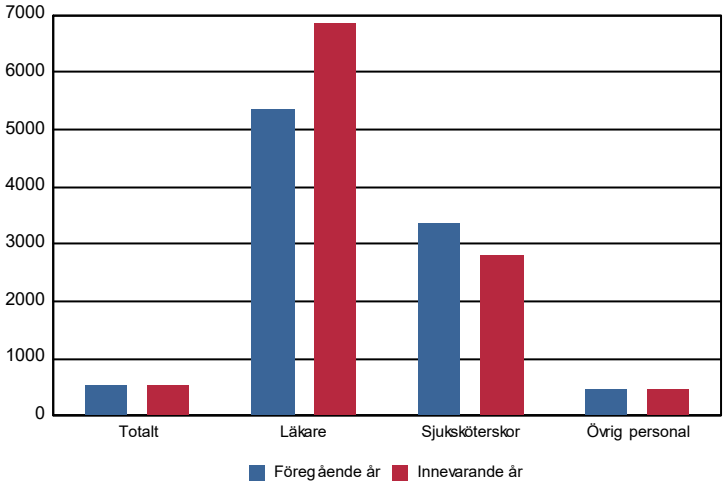
Arbetad tid (ack)

	Innevarande År	Föregående År	Förändring	Förändring %
Utförd arbetstid	293 096	286 974	6 122	2,13
- varav övertid/mertid	897	1 794	-897	-49,99
- varav timavlönade	9 146	9 728	-581	-5,98
Justering timavlönade, övertid/mertid, vab. (Diff mot vald månad fg år.)	463	0	463	0,00
Justering personer i omställningsprogrammet. Objekt 9910.	0	0	0	0,00
Justering utvecklingsanställda.	0	0	0	0,00
Justering inhyrd personal från externa bemanningsföretag	2 410	1 163	1 247	107,20
- varav läkare	173	145	28	19,54
- varav sjuksköterskor	96	28	67	236,54
- varav övriga	2 141	990	1 151	116,29
Justering inhyrd personal från resursenheten	152	0	152	0,00
Justering för fler eller färre arbetsdagar inn år jmf med fg år	0	0	0	0,00
Justering för en extra dag i februari (vid skottår) för arb med schema	0	0	0	0,00
Arbetad tid inkl jour/beredskap	296 121	288 137	7 984	2,77
Avdrag arbetad tid under jour/beredskap	-79	-39	-40	103,61
Arbetad tid exkl jour/beredskap	296 042	288 099	7 944	2,76
Antal årsarbetare utifrån arbetad tid exkl jour/beredskap	257	251	7	2,76

Procentuell förändring antal årsarbetare jmf med fg år (ack)



Kostnad (kr) per arbetad timme, ordinarie och inhyrd personal (ack)



År Månad: 202208
Förvaltning: 30 Regionkontoret
Område: CA;CE;CH;CHR;CIFU;CK;CRD
Analys:

		Periodbokslut		Helår			Avvikelse 2022
		202101 - 202108	202201 - 202208	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	
<i>Belopp i tkr</i>							
	Försäljning av utbildning	546	811	1 370	1 873	1 246	-627
	Hysesintäkter samt övr fastighetsintäkter	50	47	74	150	150	0
	Regionsättning	175 578	188 330	279 153	280 130	290 799	10 669
	Försäljning av tjänster	76 377	76 218	115 599	114 720	113 686	-1 034
	Försäljning av material och varor	55	22	199	198	198	0
	Försäljning av företagshälsovård	515	754	1 000	1 600	1 400	-200
	Övriga intäkter	28 357	24 995	45 581	34 627	41 282	6 655
	Specialdestinerat statsbidrag	110	0	110	2 020	668	-1 352
	Intäkter	281 588	291 177	443 084	435 318	449 429	14 111
	Summa Intäkter	281 588	291 177	443 084	435 318	449 429	14 111
	Löner	-102 203	-109 792	-163 485	-158 155	-157 600	556
	Sociala avgifter	-45 680	-48 226	-73 221	-72 593	-70 028	2 565
	Övriga arbetskraftskostnader	-2 138	-4 308	-4 850	-28 229	-31 238	-3 009
	Personalkostnader	-150 020	-162 325	-241 556	-258 977	-258 866	111
	Läkemedel	-18	-13	-55	-60	-60	0
	Utbildning, kultur mm	-1 815	-1 873	-5 610	-2 719	-2 719	0
	Lämnade bidrag	-12 822	-12 426	-20 535	-21 201	-23 120	-1 919
	Övriga kostnader i kkl 5	-2 798	-2 630	-5 505	-2 564	-3 868	-1 304
	Kostnader för material, varor och tjänster	-17 453	-16 942	-31 705	-26 544	-29 767	-3 223
	Lokalkostnader	-10 774	-10 232	-15 787	-19 935	-18 505	1 430
	Projekt/objekt fastighet	-8	-10	-3	0	0	0
	Telekommunikation	-567	-581	-871	-1 038	-986	52
	Datorutrustning	-5 781	-6 060	-9 519	-8 749	-9 622	-873
	IT-konsulttjänster	-15 463	-17 838	-25 140	-42 727	-28 127	14 600
	Serviceavtal/Datakommunikation	-258	-419	-452	-420	-420	0
	Konsultarvoden för speciella utredningar	-4 988	-4 758	-9 631	-4 397	-8 186	-3 789
	Övriga kostnader i kkl 6+7	-49 451	-45 243	-76 277	-72 067	-78 413	-6 346
	Avskrivningar	-714	-666	-1 063	-821	-971	-150
	Övriga verksamhetskostnader	-88 004	-85 806	-138 743	-150 154	-145 230	4 924
	Finansiella intäkter	494	537	720	700	780	80
	Finansiella kostnader	-247	-231	-358	-343	-346	-3
	Finansiella intäkter och kostnader	247	306	363	357	434	77
	Summa Kostnader	-255 230	-264 768	-411 642	-435 318	-433 429	1 889
Resultat:		26 358	26 409	31 442	0	16 000	16 000

Ar Månad: 202208
Förvaltning: 30 Regionkontoret
Område: CA;CE;CH;CHR;CIFU;CK;CRD
Analys:

Belopp i tkr	Period			Helår				
	Bokslut 202101 - 202108	Bokslut 202201 - 202208	Budget 202201 - 202208	Bokslut 2021	Årsbudget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022	Prognos i % av Prognos Intäkt
49 Regionhälsan	1 293	1 754	573	2 664	400	1 137	736	6,7%
D9 Kommunikationsenheten	975	1 562	369	159	0	0	0	0,0%
E2 Ekonomistöd	2 672	1 671	627	2 559	-811	691	1 502	1,4%
E6 Regionarkivet	1 367	819	907	1 640	872	872	0	5,3%
E7 Juridik och säkerhet	1 434	2 844	787	1 411	466	2 908	2 442	10,2%
E8 Upphandling och VFN	-3 491	-4 580	-4 258	-5 624	-6 387	-7 187	-800	-28,2%
E9 Patientnämndens kansli	970	1 094	500	1 269	558	1 316	758	21,7%
F5 Centrum för ekonomi stab	-1 190	-874	605	-2 318	812	-691	-1 502	-2,8%
F7 Centrum för HR stab	1 644	-123	0	405	0	480	480	0,8%
F9 Centrum för kommunikation stab	1 417	563	72	1 191	0	0	0	0,0%
G1 Regiondirektörens stab	5 356	11 533	2	13 118	0	8 288	8 287	17,5%
G3 Centrum för administration stab	1 563	1 623	3 160	2 434	4 492	2 822	-1 670	30,7%
G5 Förvaltningsgemensamt RK	-77	364	-291	-110	-437	4 464	4 901	671,3%
G6 Centrum för innovation, forskning och utbildning	10 820	8 925	2 232	10 873	434	5 095	4 661	5,4%
G7 HR-stöd	2 720	-1 075	551	3 365	-320	-2 179	-1 859	-7,2%
G8 Lön- och systemstöd HR	-1 600	-77	438	-2 070	-78	-2 285	-2 206	-13,8%
G9 Regionkansliet	484	385	196	477	0	269	269	3,8%
S7 Hållbarhet	0	0	0	0	0	0	0	
Summa:	26 358	26 409	6 467	31 442	-0,01	16 000	16 000	3,6%

År Månad: 202208
Förvaltning: 30 Regionkontoret
Område: CA;CE;CH;CHR;CIFU;CK;CRD
Analys:

Uppdaterad: 2022-09-16

Sida: 1/1

Lönekostnader <i>Belopp i tkr</i>	Period				Helår			
	Bokslut 202101 - 202108	Bokslut 202201 - 202208	Budget 202201 - 202208	Förändring i %	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	Förändring i %
00 PRG övrigt	-399	-389	0	-2,5%	-591	0	0	-100,0%
01 Ledningspersonal	0	0	-283		0	-416	-422	
10 Sjuksköterskor m fl	-9 624	-11 322	-2 459	17,6%	-17 329	-3 867	-3 916	-77,4%
11 Undersköterskor, skötare m fl	-830	-584	0	-29,7%	-1 343	0	-7	-99,5%
20 Paramedicinsk personal	-3 074	-2 987	-3 796	-2,8%	-4 758	-5 969	-4 208	-11,6%
30 Läkare	-5 890	-6 908	-5 798	17,3%	-10 020	-9 144	-11 005	9,8%
40 Tandläkare	-55	-130	-547	138,8%	-124	-862	-368	197,2%
50 Administrativ personal	-78 391	-82 878	-85 589	5,7%	-123 156	-133 744	-134 333	9,1%
60 Teknisk personal	-1 982	-2 349	-523	18,5%	-3 114	-823	-275	-91,2%
70 Utbildnings- och fritidspersonal	-1 739	-2 055	-2 114	18,1%	-2 707	-3 330	-3 066	13,3%
90 Ekonomi- och transportpersonal	-219	-189	0	-13,4%	-343	0	0	-100,0%
Summa lönekostnader:	-102 203	-109 792	-101 109	7,4%	-163 485	-158 155	-157 600	-3,6%

Kostnader inhyrd personal <i>Belopp i tkr</i>	Period				Helår			
	Bokslut 202101 - 202108	Bokslut 202201 - 202208	Budget 202201 - 202208	Förändring i %	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	Förändring i %
Läkare inhyrd personal	-217	-268	-267	23,5%	-372	-400	-400	7,5%
Psykologer inhyrd personal	-348	-552	-667	58,6%	-449	-1 000	-1 000	122,7%
Sjuksköterskor inhyrd personal	-20	-69	0	246,2%	-30	0	-60	100,8%
Övrig inhyrd personal	-246	-840	0	241,4%	-810	0	-848	4,6%
Inhyrd personal exkl resursenheten:	-831	-1 728	-933	108,1%	-1 661	-1 400	-2 308	38,9%
Resursenheten:								
Summa inhyrd personal:	-831	-1 787	-933	115,1%	-1 719	-1 400	-2 308	34,3%

Total <i>Belopp i tkr</i>	Period				Helår			
	Bokslut 202101 - 202108	Bokslut 202201 - 202208	Budget 202201 - 202208	Förändring i %	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	Förändring i %
Summa anställda och inhyrd personal	-103 033	-111 579	-102 042	8,3%	-165 204	-159 555	-159 908	-3,2%

Investeringar

Bokslut 2022-01-01 - 2022-08-31

Belopp i tkr

	2022-01-01 - 2022-08-31			Helår					Avvikelse budget - utfall 2022
	Inköp	Inköp	Inköp	Bokslut	Budget	Prognos	Prognos	Prognos	
	Perioden utifrån budget 2020 (2 års regeln)	Perioden utifrån budget 2021 (1 års regeln)	Perioden utifrån budget 2022	2021	2022	perioden inköp 2022 utifrån budget 2020	perioden inköp 2022 utifrån budget 2021	perioden inköp 2022 utifrån budget 2022	
Investeringsutgifter									
Immateriella anläggningstillg									0
Datorutrustning									0
Medicinsk apparatur		0	0	333	185		0	68	117
Utrustning Bygg (byggin)									0
Bilar och transportmedel									0
Leasingavtal									0
Övriga maskiner och inv		0	0	0	475		150	439	36
Tekniska hjälpmedel		0	0	0	40		0	0	40
Summa	0	0	0	333	700	0	150	507	193
Konst									0
Byggnader (endast Fastighet)									0
Totalsumma	0	0	0	333	700	0	150	507	193

2-års regel Specifikaktion* (Gäller ej bygg och fastighetsinv)		
Anläggning	Investerigsid	Saldo
		0

* Här redovisas enskilt objekt fr 2020 enl 2-års regeln under förutsättning att outnyttjat utrymme finns från år 2020-2021