

Tertialrapport januari-april 2015

Koncernstab Ekonomistyrning



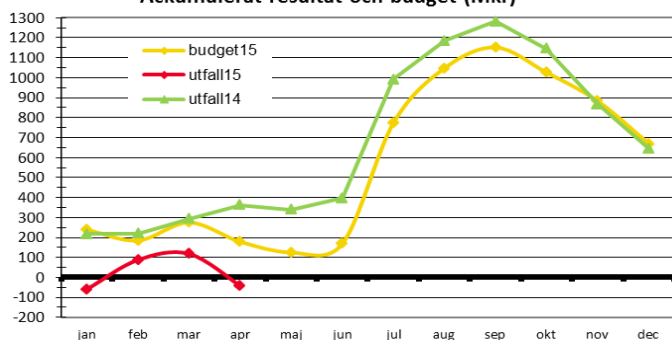
Sammanfattning

Uppföljningen efter årets första fyra månader visar på ett bekymmersamt ekonomiskt läge för Region Skåne. Resultatet efter första tertialet är -43 miljoner kronor, vilket är 222 miljoner kronor sämre än budgeterat resultat. Prognosen för helåret 2015 pekar på ett resultat, som är knappt 700 miljoner kronor sämre än budget. Den största negativa budgetavvikelsen återfinns inom sjukvårdsförvaltningarna, som sammantaget befaras överskrida budgeten med drygt 800 miljoner kronor.

Tertialresultatet, som framgår av nedanstående diagram, är drygt 400 miljoner kronor sämre än motsvarande resultat 2014. Exkluderas jämförelsestörande poster uppgår skillnaden till 474 miljoner kronor. (se tabell nedan)

I de nyligen presenterade 10 årsberäkningarna framgick att Region Skåne får en svag finansieringsutveckling de kommande tre åren. Med tanke på detta är det nödvändigt att insatserna under resterande del av året inriktas på kostnadsreducerande åtgärder för att minimera budgetunderskottet och därmed ge ett rimligare utgångsläge inför kommande budgetår.

Akkumulerat resultat och budget (Mkr)



[Länk till ekonomiska rapporter april 2015](#)

Resultat per verksamhetsområde	Utfall 2014	Utfall 2015	Budget 2015	Prognos 2015
Jan-april, Mkr	2014	2015	2015	2015
Regional utveckling	161,9	91,5	0,0	40,0
varav Skånetrafiken	147,3	64,9	0,0	40,0
Vård och hälsa	-224,6	-483,9	37,5	-785,5
varav Skånevård	-391,0	-514,3	37,5	-764,1
varav HSN	166,4	30,5	0,0	-21,3
Adm, stöd och service	49,5	124,8	21,8	114,8
varav Regionservice	3,9	17,1	21,8	5,4
varav Regionstyrelsen	43,9	77,7	0,0	97,5
Central Finansiering	376,7	224,6	610,7	608,5
SUMMA REGION SKÅNE	363,6	-43,0	670,0	-22,1
Koncernbolag	18,1	16,4	20,5	20,5
Koncernjusteringar	-117,7	4,1	12,3	12,3
SUMMA REGION SKÅNE, KONCERN	262,9	-22,5	702,8	10,7

[Länk till utfall och prognoser samtliga förvaltningar](#)

Jämförelsestörande poster	2014	2015
Periodens resultat enligt RR	363,6	-22,5
Realisationsvinster/förluster	-189,0	-16,4
Återbetalda AFA-premier	0,0	-175,7
Pensionsavgifter från 2014	0,0	16,2
Övriga kostnader	9,0	14,2
Intäkt HepatitC avser 2014	0,0	-80,3
Återförd nedskrivning	0,0	-25,9
Resultat exkl jämförelsestörande	183,6	-290,4
diff mellan åren		-474,0

Intäktsutveckling (Mkr)	Utfall 2014	Utfall 2015	Budget 2015	Prognos 2015	Budget avvikelse
Prel. skattebetalningar	8 261	8 646	25 937	25 937	0
Prognos skatteavräkning	31	31	237	94	-143
Justeringspost år -1	-26	-27	0	-27	-27
Skatteintäkter	8 267	8 650	26 175	26 004	-170
Inkomstutjämning	1 748	1 838	5 502	5 514	12
Strukturbidrag	6	6	19	19	0
Kostnadsutjämning	-79	-71	-224	-212	11
Regleringsavgift	-106	-185	-559	-538	21
Läkemedelsförmånen	924	1 028	2 725	2 922	197
Utjämning och bidrag	2 493	2 616	7 464	7 705	241
SUMMA INTÄKTER	10 760	11 266	33 638	33 709	71

Utfall och prognos för skatteintäkterna bygger på Sveriges kommuner och landstings prognos från ekonomirapporten i april. Skatteintäkterna beräknas öka med drygt 5 procent i år jämfört med 2014. Efter att budgeten togs i höstas har skatteunderlagsökningen för framförallt 2013 och 2014 nedreviderats. Detta medför att skatteintäkterna nu förväntas bli 170 Mkr lägre än budget. Utfallet för den kommunalekonomiska utjämningen ger däremot ett budgetöverskott på 44 Mkr i år. Av dessa är 17 Mkr avsett som kompensation för höjda arbetsgivaravgifter för unga från och med augusti 2015. Kompensationen bedöms dock inte täcka de ökade kostnaderna för ungdomarna.

I mars månad slöt SKL och staten en överenskommelse om statens bidrag till regioner/landsting avseende kostnaderna för läkemedelsförmånerna 2015. Överenskommelsen, som är ettårig innehåller bidrag för läkemedelsbehandling vid hepatit C för 2014 och 2015. Ersättningen för Region Skåne för hepatit C uppgår till 109 Mkr för 2015 och 80 Mkr retroaktivt för 2014. I budgeten för 2015 ingick ingen ersättning för hepatit C, varför vi nu får ett större budgetöverskott. Ersättningen från staten är tänkt att täcka cirka 70 procent av våra kostnader. Prognosen pekar dock på en täckningsgrad under 60 procent.

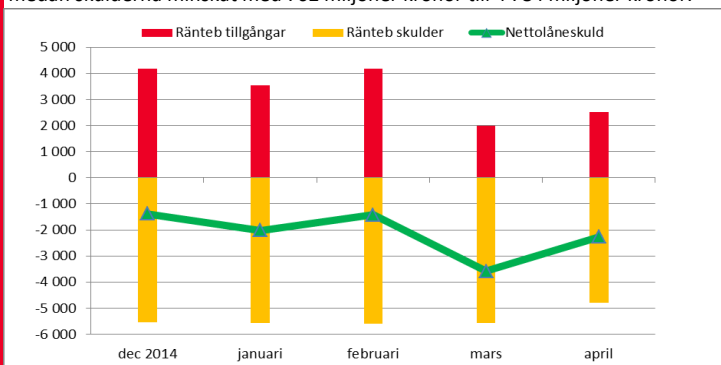
Kostnadsutvecklingen	Utfall jan-apr	Utfall r 12 mån	Budget 2015	Prognos 2015
Nettokostnad Region Skåne	8,1%	9,5%	3,3%	5,9%
"-", exkl jämförelsestörande	8,0%	7,5%	3,6%	6,2%
Bruttokostnad, Region Skåne	6,7%	5,9%	2,9%	4,8%
"-", exkl jämförelsestörande	6,4%	5,5%	3,3%	5,2%
Bruttokostnad, Vård&hälsa	5,9%	na	1,2%	3,7%
Bruttokostnad, HSN	5,5%	5,5%	3,0%	3,1%
Bruttokostnad, Skånevård	4,6%	na	0,3%	3,6%
Bruttokostnad, Skånetrafiken	9,1%	6,8%	7,4%	6,0%
Bruttokostnad, Regionservice	3,0%	3,9%	3,4%	4,3%

Kolumn Budget 2015 är i förhållande till bokslut 2014

Den höga nettokostnadsutvecklingen det första kvartalet beror både på en hög kostnadsutveckling, men också en låg utveckling av verksamhetens intäkter. Intäktsutvecklingen har endast varit 1 procent, vilket i kombination med en bruttokostnadsutveckling på 6,7 procent ger en nettokostnadsutveckling på hela åtta procent. Verksamhetens intäkter minskar inom sjukvården medan trafiken har en svag ökning. Även specialdestinerade statsbidrag visar en negativ utveckling det första tertialet. För läkemedelskostnaderna, som minskade fyra år i rad 2010-2013 vände trenden vid halvårsskiftet i fjol. Under det första tertialet 2015 har läkemedelskostnaderna ökat med 139 miljoner kronor eller med drygt 12 procent jämfört med samma period 2014. Kostnadsökningen för läkemedel och löner står för cirka hälften av den totala bruttokostnadsökningen. Den prognostiserade kostnadsutvecklingen ligger klart över den budgeterade, vilket avspeglar sig i den negativa resultatprognosen för 2015. Fjolårets stora underskott för sjukvårdsförvaltningarna medför att årets budgetutrymme är ytterst begränsat. Det motsatta förhållandet gäller för Skånetrafiken, som tack vare ett stort överskott 2014 har ett gynnsamt utgångsläge för 2015.

FINANS; Räntebärande nettoskuld

Den räntebärande nettoskulden uppgår till 2 266 miljoner kronor, vilket innebär en ökning med 881 miljoner kronor sedan årsskiftet. De räntebärande tillgångarna har minskat med 1 644 miljoner kronor till 2 518 miljoner kronor, medan skulderna minskat med 762 miljoner kronor till 4 784 miljoner kronor.



Den räntebärande nettoskulden har ökat som en effekt av flera stora, förväntade utbetalningar. I januari slutavräknades 2013 års skatt vilket belastade de likvida medlen med 211 miljoner kronor. I mars utbetalades dels förskott avseende 25 Pågatåg om 416 miljoner kronor, och dels individuell del av pensioner till KPA om 565 miljoner kronor. I mars amorterades även reversslån gentemot Landstingens Ömsesidiga Försäkringsbolag, LÖF, i sin helhet. Utbetalningen om 787 miljoner kronor har dock inte påverkat den räntebärande nettoskulden, eftersom räntebärande skulder minskat med samma belopp.

[Länk till sammanställning Räntebärande tillgångar och skulder](#)

I närtid kommer fler stora utbetalningar att ske. I juni beräknas 146 miljoner kronor utbetalas som en del av leverantörbytet av Pc som tjänst, samt planerad slutamortering av lån i Europeiska Investeringsbanken, 1 000 miljoner kronor. I slutet av november beräknas 608 miljoner kronor amorteras i leasingavtal hos Svensk Exportkredit. Ovanstående större utbetalningar, tillsammans med bl.a. stigande investeringsutgifter, utgör en belastning på de likvida medlen. Finansieringsbehovet kommer att hanteras enligt Regionfullmäktiges beslut om finansiell strategi, 2015-04-28.

FINANS; Ränteutveckling

Riksbankens historiska sänkning av reporäntan till -0,10 procent i februari följdes upp av ytterligare en sänkning till -0,25 procent i slutet av mars. Räntor på alla löptider ligger på historiskt låga nivåer, vilket direkt påverkar Region Skånes räntenetto. I egenskap av nettolånare är utvecklingen på räntemarknaden positiv för Region Skåne, men leder till en del märkliga effekter. För närvarande ger vissa lån ränteintäkter istället för räntekostnader, och från början av maj kostar det att placera pengar i korta värdepapper på penningmarknaden.

Hittills har regionens placeringar av överskottslikviditet emellertid skapat ränteintäkter istället för räntekostnader. Snitträntan i de räntebärande tillgångarna uppgick under april till plus 0,08 procent. Per den siste april är regionens inlåningsränta noll i samtliga banker utom en, där den uppgick till 0,06 procent. Denna bank sänkte inlåningsräntan till noll i början av maj. Ränteintäkterna hittills under året uppgår till drygt två miljoner kronor.

Räntorna i låneskulden är på grund av verkställda räntebindningar inte lika rörliga, och snitträntan, som uppgick till 1,47 % under april, har därför inte fallit i samma takt som jämförelseräntan.

Riskavstämning - Valutarisk

Finansverksamheten har hanterats inom tillåtna risklimiter i av regionstyrelsen fastställda riktlinjer. Betalningarna av den nya beställningen av 25 nya pågatåg för leverans 2017-2018 har valutasäkrats och därigenom har valutarisken eliminerats. Nya terminskontrakt har tecknats om 105 miljoner euro motsvarande 1 004 miljoner kronor.

[Länk till fördjupad finansrapportering](#)

Investeringar

Investeringsutgifterna till och med april 2015 uppgår till 825 miljoner kronor. Utfallet är 89 miljoner kronor högre än för motsvarande period i följande. Den budgeterade likviditetsramen för 2015 uppgår till 2 800 miljoner kronor. Förvaltningarnas samlade prognoser indikerar ett årsutfall om 2 813 miljoner kronor. Det finns en tendens att överskatta möjligheten att genomföra investeringar. En regional bedömning är att utfallet kommer att stanna vid 2 650 miljoner kronor.

Byggnadsinvesteringar

Under året har utgifterna uppgått till 308 miljoner kronor inklusive kreditivränta, vilket är 108 miljoner kronor mer än motsvarande period föregående år. Orsaken till detta är att förbrukningen i framförallt byggnationen av ett nytt rättspsykiatriskt centrum i Trelleborg, utvecklingen av sjukhusområdet i Helsingborg och kortsiktiga insatser avseende labmedicin i Lund tagit fart. När det gäller det förra startade produktionsfasen under våren 2014 och beräknas hålla på till sommaren 2016. Under 2015 förväntas utfallet öka även när det gäller utvecklingen av sjukhusområdet i Malmö inte minst när det gäller etableringen av ersättningslokaler som påbörjas under hösten. Trots den ökade investerings takten jämfört med föregående år visar helårsprognosen om 1 653 miljoner kronor på en försening i de stora byggprojekten jämfört med budget, framförallt när det gäller utvecklingen av sjukhusområdena i Malmö och Helsingborg. Investeringsutrymmet för bygginvesteringar under 2015 är 2 152 miljoner kronor.

Utrustningsinvesteringar

Under året har utgifterna hittills uppgått till 516 miljoner kronor varav 417 miljoner kronor avser investeringar inom kollektivtrafiken. Utgifterna är kopplade till förskott avseende de 25 senaste beställda nya Pågatågen, som var budgeterade 2014. När det gäller utrustningar inom hälso- och sjukvården är utfallet efter fyra månader 88 miljoner kronor vilket är 13 miljoner kronor högre jämfört med 2014. Förvaltningarna inom hälso- och sjukvården prognosticerar en sammanlagd utgift för 2015 om 543 miljoner kronor, budgeten för året är 476 miljoner kronor. Utfallet under 2014 var 358 miljoner kronor vilket var den lägsta nivån på flera år. Flera projekt planerade för året försenades vilket får effekt under 2015. Det samlade prognosticerade utfallet för utrustningar är 1 160 miljoner kronor och budgeten är 648. Avvikelsen på 512 miljoner kronor består huvudsakligen, 505 miljoner kronor, av de försenade betalningarna för Pågatåg och Öresundståg.

Antal medarbetare *)	2015/14	2014/13	Förändr	Förändr%
30-apr	33 100	32 083	1 017	3,2%
31-dec	32 378	31 720	658	2,1%
31-aug	32 721	32 285	436	1,4%
30-jun	33 721	33 411	310	0,9%

*) jämförelsetal är justerade mht verksamhetsförändringar

Sjukfrånvaro jan-mar dgr/medarb	2015	2014	Förändr	Förändr%
kvinnor	5,90	5,48	0,42	7,7%
män	3,28	2,94	0,34	11,7%
Totalt	5,39	4,99	0,39	7,9%

Kostnad för bemanningsföretag (Mkr)	jan-apr15	jan-apr14	Förändr
Skånes universitetssjukvård	28,10	14,48	13,62
Skånevård Kryh	22,84	8,83	14,01
Skånevård Sund	40,10	29,45	10,65
Hälsostaden	0,80	2,75	-1,95
Övriga förvaltningar	0,69	0,80	-0,11
SUMMA	92,53	56,31	36,22

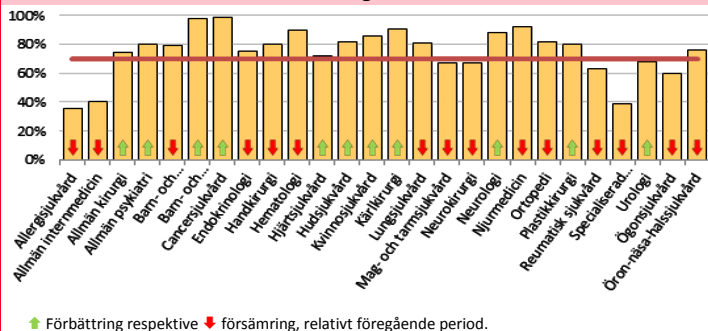
Antalet medarbetare har fortsatt öka under årets första månader. Samtliga personalgrupper med undantag för medicinska sekreterare och personal inom tandvården har blivit fler. Andelen sjukfrånvaro av sammanlagd ordinarie arbetstid har ökat från 5,8% ifjol till 6,3% i år. Kostnaden för inhyrd personal har ökat med 64% det första tertialet i år jämfört med samma period 2014. Ökningen har varit högst för personalgruppen sjuksköterskor med 196%. Kostnaden för inhyrda läkare har ökat med 44% medan ökningen för gruppen övrig vårdpersonal uppgick till 65%.

HÄLSO OCH SJUKVÅRD (egen och extern regi)

- Kvalitet: Andelen återinskrivningar minskar enligt målsättning
- Kvalitet: Andelen undvikbar slutenvård är på samma nivå, mål är en minskning
- Tillgänglighet: Tillgänglighet för besök bättre än för operation/ behandling

- Produktion: Somatik mot öppnare vårdformer och primärvård. Psykiatri, Palliativ vård/ ASIH ökar
- Ekonomi: Hälsa- och sjukvården bedömer budgetavvikelse totalt på -823mkr

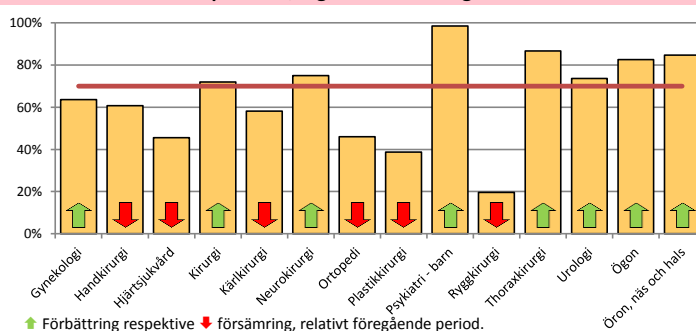
Andel väntande till besök inom 60 dagar



↑ Förbättring respektive ↓ försämring, relativt föregående period.

Målvärdet för andelen väntande till besök är 70 procent. Generellt klaras vårdgarantin med besök inom 90 dagar. Andelen väntande inom allergisjukvård, ögonsjukvård och urologi har under flera månader innevarande år legat under målvärdet.

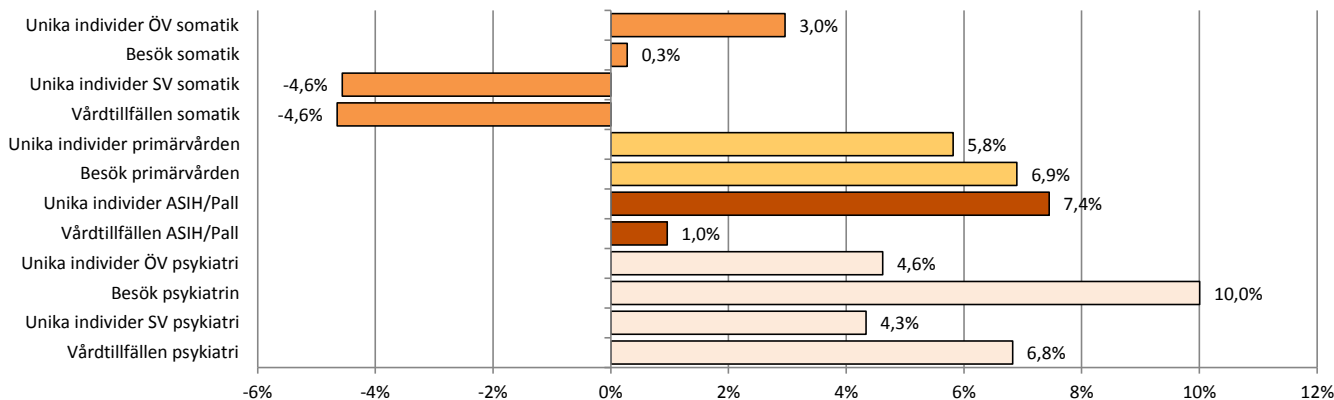
Andel väntande till operation/åtgärd inom 60 dagar



↑ Förbättring respektive ↓ försämring, relativt föregående period.

Målvärdet för andelen väntande till operationer/ behandlingar är 70 procent. Vårdgarantinivån, där tid till operation/ behandling ska erhållas inom 90 dagar, uppnås inte. Antalet operationer inom vårdvalet Grå Starr fortsätter att öka.

Produktion Somatik, Inkl vårdval, ASIH/palliativ vård, Primärvård och Psykiatri



Det sker en tydlig fortsatt förskjutning mot mera öppna vårdformer även under inledningen av 2015. Trenden mot allt färre unika individer inom den slutna somatiska vården som inte motsvaras av en ökning i den öppna somatiska vården fortsätter. Utvecklingen av produktionen mot effektivare vårdformer är en medveten styrning. Differensen i antal operationer slutenvård beror främst på eftersläpning i registrering.

Till skillnad från somatiken så ökar antalet unika individer som hanteras inom psykiatrin både inom den öppna såväl som inom den slutna vården, liksom alla produktionsmått. Psykiatrin i extern regi finns inom den öppna psykiatrivården.

Trenden med allt fler unika individer och högre produktionsvolymerna inom primärvården fortsätter också. Ökningen är större relativt sett på privata enheter än offentliga, man kan också hitta viss delförklaring som beror på kväll och helg öppna enheter som startades under 2014 en bit in på året, någon enstaka ny enhet finns också som lokalt dragit upp volymerna, vissa mindre ökningarna som beror på specialister i primärvården finns t ex gynekologibesök, en viss ökning av hembesök kan man också se, i övrigt finns en generell volym ökning. Detta är ett resultat av en medveten styrning av sjukhusvård till primärvård för att möta patienten på rätt vårdnivå.

Resultat Hälsa- och sjukvården totalt (mkr)

Prognos: Den samlade bedömningen av helårsresultatet för hälsa- och sjukvårdssektorn är ett negativt resultat om -785,5 miljoner kronor. Med beaktande av resultatkravet på primärvården om 37,5 Mkr innebär detta en budgetavvikelse om 823 miljoner kronor, vilket är en försämring om totalt 167,8 mkr.

Resultatutveckling för Hälsa-sjukvårdsnämnden: I Hälsa- och sjukvårdsnämndens budget ryms anslag för finansieringen av vården som köps av andra landsting, eller enligt avtal (LoU, LoV, LoS, LoL). Här finns också finansieringen av tandvård, forskning, utbildning av ST/AT läkare osv. Bedömningen av helårsresultat är i nuläget en negativ avvikelse om 21 miljoner kronor. Det finns inom ramen för HSN's samlade budget både positiva och negativa resultatavvikelser. Det som sticker ut mest är läkemedelsbudgeten, där ökade kostnader för Hepatit-C har en budgetavvikelse om nära 90 miljoner kronor och ökade kostnader för läkemedel för specialistvårdalen. Detta vägs inom ramen för läkemedelsbudgeten upp med lägre kostnader för klinikläkemedel. I prognosen per april ligger också ett antagande att medel som tidigare avsatts för satsningar inom hälsa- och sjukvården inte når helårseffekt, vilket ger en resultatförbättring om 50 mkr. Andra poster som påverkar bedömningen är högre statlig ersättning än budgeterat för bla kostnadskrävande asylsökande, högre kostnader för vårdval och hälsoval än budgeterat beroende på fler primärvårdsbesök vilket bla påverkar täckningsgrad och ökad produktion Grå starr operationer. Kostnaden av köpt vård från andra landsting ligger också per april högre än budgeterat.

Resultatutveckling för Sjukvårdsförvaltningar: Förvaltningarna har ett resultatkrav på +37,5 miljoner kronor vilket härrör sig till hälsovalsenheterna. Helårsprognosen efter april beräknas till en sammanlagd budgetavvikelse om -802 miljoner kronor. Prognosen är sedan bedömningen i februari försämrad med 150 miljoner kronor, varav -120 miljoner kronor avser Skånes universitetssjukhus. Det är liksom föregående år sjukhusdivisionerna som står för den största budgetavvikelsen. Hälsovalet på SUS aviserar en negativ budgetavvikelse på 25 miljoner kronor. Omfattande handlingplaner mot en ekonomi i balans finns framtaget på samtliga förvaltningar. Mer än hälften av budgetavvikelser avser för kostnader för personal. Mer eller mindre genomgående finns också budgetavvikelser på läkemedelskostnader och kostnader för interna köp från Regionservice och Medicinsk service.

[Länk till Hälsa- och sjukvårdens tertialrapport](#)

REGIONAL UTVECKLING

Resultat Jan-april uppgår till 96 Mkr

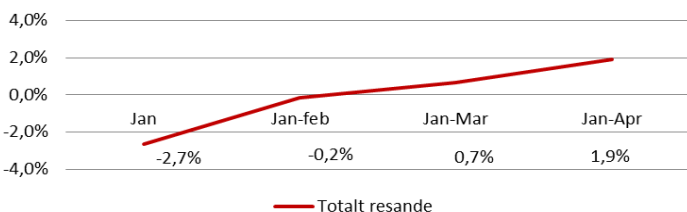
- Kultur Skånes resultat uppgår till 12 Mkr
- Skånetrafikens resultat uppgår till 65 Mkr, vilket är 61 Mkr bättre än budget
- Regionala Utvecklingsnämndens resultat uppgår till 19 Mkr

Kultur Skånes resultat beror på en felperiodisering av inbetalning av ett statsbidrag på april månad, kommer att rättas i maj.

Regionala utvecklingsnämndens resultat följer historisk trend med stor tyngd av kostnader mot slutet av året men med nämndens intäkter jämnt fördelat över året i tolfte delar varpå ett positivt resultat tillfälligt byggs upp.

Skånetrafikens resultat beror på låga trafik kostnader, till följd av lågt indexfall. En överenskommelse med Danska Trafikstyrelsen om ersättningsnivån för kapitalkostnader för tåg har blivit lägre än planerat. Samt periodiseringseffekter av tågunderhåll.

Akkumulerad resandeökning jämfört med föregående år



Efter det första tertialet ökar det totala resandet med 1,9 procent jämfört med 2014 och trenden ser nu positiv ut. Den största ökningen de senaste månaderna är på stadsbussresandet och det är Malmö som bidrar med den största ökningen i antal. Procentuellt sett är det Hässleholm och Lund som ökar starkast, med cirka 11 procent. På tågsidan är ökningen cirka 1 procent och regionbuss har en svag minskning. En huvudsak är mindre gymnasiekullar, som är några av de största regionbusskunderna. I budget ligger en ökning med 5 procent.

Beslut från Kulturrådet

I februari kom kulturrådets beslut om statlig finansiering inom kultursamverkansmodellen sin innebär en sänkning av statsbidraget med 1,5 procent (-2,9 Mkr)

Kultur Skånes första ansökningomgång för 2015 avslutad

KN satsar 4,8 Mkr på utvecklingsprojekt inom kulturområdet och sammanlagt delar 32 mottagare på medel. Totalt inkom 111 ansökningar motsv. 20 Mkr.

Helårsprognos 2015 uppgår till 40 Mkr

- Kultur Skånes helårsprognos för 2015 uppgår till 0
- Skånetrafikens helårsprognos för 2015 uppgår till 40 Mkr
- Regionala Utvecklingsnämndens helårsprognos uppgår till 0

Regionala Utvecklingsnämndens helårsprognos uppgår till 0. Huvuddelen av nämndens verksamhetsaktiviteter startar vid årets början och medel förbrukas med tyngd mot årets slut.

Skånetrafikens prognostiserar att intäkterna kommer att vara 25 Mkr lägre än budgeterat. Prognosen för totala kostnader är att de för helåret kommer att underskrida budget med 65 Mkr. Främst beroende av lägre kapitalkostnader, kostnader för ersättning för kapitalkostnader för tåg mot Trafikstyrelsen, samt ett lågt indexfall relativt budget. Helårsprognos uppgår till 40 Mkr.

Kundnöjdhet Skånetrafikens

	Feb	Mar	Apr	MÅL
Nöjd kund 2014	63%	63%	61%	
Nöjd kund 2015	58%	64%	63%	70%
	Jan-feb	Jan-Mar	Jan-apr	
Nöjd kund 2014	64%	63%	63%	
Nöjd kund 2015	61%	62%	62%	70%

Efter det första tertialet 2015 är 62 procent av Skånetrafikens kunder ganska eller mycket nöjda med Skånetrafikens, strax under de 63 procent som nåddes under föregående år.

[Länk till Skånetrafikens kvalitetsrapport](#)

Antal resor	apr-14	apr-15	± %
Stadsbusstrafik	26 439 102	27 312 712	3,3%
Regionbusstrafik	10 779 601	10 753 133	-0,2%
Regional tågtrafik	13 882 000	14 020 000	1,0%
varav över Öresundsbron	2 584 000	2 542 000	-1,6%
Serviceresor	427 911	434 685	1,6%
Totalt	51 528 614	52 520 530	1,9%

Biljettintäkterna är för januari-april 8 Mkr lägre än budget, vilket till största del beror på lågresandeökning. Övriga intäkter uppväger däremot underskottet på intäktsidan till största del.

ÖVRIG VERKSAMHET

Resultat Januari-april uppgår till 125 Mkr

- Regionsservice resultat uppgår till 17,1 Mkr, 13,2 Mkr sämre än budget
- Regionstyrelsens resultat uppgår till 77,7 Mkr
- Personalnämndens resultat uppgår till 28,0 Mkr

Regionsservice har en ny organisation från 1 januari 2015, som består av fyra divisioner, Facility Management, Asset Management, Stora Bygg och Kundansvar, vilket omöjliggör jämförelser mellan åren på divisionsnivå.

Regionsservice/ division	Utfall	Budget	Budget	Prognos
	1504	1504	2015	2015
Facility Management	-18,2	3,9	26,6	-11,8
Asset Management	34,0	2,0	-2,3	19,4
Stora bygg	-0,5	-1,0	-2,5	-2,2
Kundansvar	0,5	-0,1	0,0	0,0
Huvudkontoret	1,2	-0,9	0,0	0,0
Totalt Regionsservice	17,1	3,9	21,8	5,4

Utfallet på FM divisionen beror till största delen på att intäkter i form av koncerttillskott ej bokats upp. Inom FM-divisionen är årsprognosen 38,4 mkr sämre än budget. Detta hänger samman med oklar finansiering av tillkommande tjänster och engångskostnader. AM divisionen prognostiserar ett överskott på grund av lägre kapitalkostnader och lägre driftkostnader. Vid motpartsavtämning av budget framkom att ett antal hyreskontrakt saknades i budgetunderlaget. Division AM har tagit fram en handlingsplan för att täcka

Helårsprognos 2015 uppgår till 115 Mkr

- Regionsservice helårsprognos uppgår till 5,4 Mkr, 16,4 Mkr sämre än budget
- Regionstyrelsens helårsprognos uppgår till 97,5 Mkr
- Personalnämndens helårsprognos uppgår till 12,0 Mkr

underskottet. Den omfattar en sänkning av det planerade underhållet med 20 Mkr samt ingen återbetalning av mediakostnader.

[Länk till Regionsservice tertialrapport](#)

Regionstyrelsen redovisar ett positivt resultat på 77,7 Mkr för perioden. Överskottet förklaras i huvudsak av ej ianspråktaga drifts- och utvecklingsmedel inom regionstyrelsens anslag och koncernkontoret. Helårsprognos för Regionstyrelsen beräknas i nuläget till 97,5 Mkr i förhållande till lagd budget. Överskottet avser i sin helhet ej ianspråktaga utvecklingsmedel.

Personalnämndens resultat uppgår till 28,0 Mkr efter april månad. Större överskott redovisas redovisas inom områdena för kompetensförsörjning, ungdomar i arbete och anslaget till personalnämndens förfogande. Helårsprognos för Personalnämnden beräknas i nuläget till 12,0 Mkr i förhållande till lagd budget. Överskottet avser i sin helhet anslaget till Personalnämndens förfogande.

Övriga förvaltningar inom sektorn redovisar ett budgetöverskott för årets första tertial och en årsprognos som överensstämmer med fastställd budget.