

Månadsbokslut

Förvaltning: Landstingsdirektörens stab
Månad: mars 2016



Landstingsdirektörens stab

Sammanfattning

Landstingsdirektörens stabs ackumulerade utfall per mars 2016 är 28,7 mnkr, vilket är 2,3 mnkr högre än budgeterat.

Förvaltning prognostiserar ett utfall på 105,5 mnkr för 2016, vilket är lika med budgeterat. Nedanstående tabell visar utfall och prognos och budgetavvikelser för förvaltningen fördelat per basenhet.

Basenhet (Tkr)	Ack utfall mars 2016	Budget ack mars 2016	Ack budgetavvikelse mars 2016	Prognos 2016	Budget helår 2016	Prognostiserad budgetavvikelse 2016
177 Kommunikationsenheten	1 752	1 849	97	7 303	7 395	92
184 Ekonomienheten	1 447	2 253	806	8 677	9 011	334
185 Kanslienheten	1 815	1 822	7	6 994	7 289	295
186 Personalenheten	2 259	1 729	-530	6 986	6 916	-70
187 Utvecklingsenheten	13 514	10 230	-3 285	43 175	40 919	-2 255
188 Landstingsdirektör	2 052	3 000	947	10 369	11 998	1 629
189 Förtroendenämnden	718	599	-120	2 420	2 395	-25
191 Planeringsenheten	5 100	4 901	-199	19 603	19 603	0
Total	28 658	26 381	-2 276	105 526	105 526	0

Ekonomiperspektivet

Förvaltningens resultat och prognos 2016

Kontoslag	Utfall ackumulerat	Budget ackumulerat	Utfall jmf budget ackumulerat	Prognos Helår	Budget Helår	Prognos jmf med budget helår
Intäkter	-8 368	-7	8 361	-42 750	-29	42 721
Personal	25 006	16 952	-8 055	95 578	67 806	-27 772
- Anställda	24 086	16 410	-7 676	91 900	65 639	-26 261
- Inhyrda	0	0	0	0	0	0
- Övrigt	920	542	-378	3 678	2 167	-1 511
Drift	12 012	9 411	-2 600	52 664	37 646	-15 018
- Förbrukningsmaterial	1 407	1 335	-72	5 020	5 341	321
- Resor	865	303	-562	3 600	1 213	-2 387
- Information PR	378	203	-176	1 500	810	-690
- Köpta tjänster	4 099	2 724	-1 376	21 368	10 894	-10 474
- Post och tele	654	617	-38	3 146	2 468	-678
- övrigt	4 607	4 230	-377	18 030	16 920	-1 110
Kapitalkostnad	8	26	18	35	103	68
TOTALA INTÄKTER	-8 368	-7	8 361	-42 750	-29	42 721
TOTALA KOSTNADER	37 026	26 389	-10 637	148 277	105 555	-42 722
NETTORESULTAT	28 658	26 381	-2 276	105 527	105 526	-1

Förvaltningens ackumulerade resultat per mars 2016

Landstingsdirektörens stabs ackumulerade utfall per mars 2016 är som tabellen ovan visar 28,7 mnkr, vilket är 2,3 mnkr högre än budgeterat. De stora avvikelserna per kostnadsslag beror på att stora delar av verksamheten finansieras via intäkter istället för genom budgetmedel, exempelvis är hela projektverksamheten på Blekinge kompetenscentrum och RC syd/Eyenet intäktsfinansierat.

Nedanstående tabell visar ackumulerat resultat, budgetavvikelse och resultat jämfört med föregående år per basenhet.

Basenhet (Tkr)	Ack utfall mars 2016	Budget ack mars 2016	Ack budgetavvikelse mars 2016	Ack utfall mars 2015	Ack avvikelse jmf mars 2015
177 Kommunikationsenheten	1 752	1 849	97	1 864	112
184 Ekonomienheten	1 447	2 253	806	2 316	869
185 Kanslienheten	1 815	1 822	7	1 400	-415
186 Personalenheten	2 259	1 729	-530	2 048	-211
187 Utvecklingsenheten	13 514	10 230	-3 285	13 003	-512
188 Landstingsdirektör	2 052	3 000	947	4 258	2 206
189 Förtroendenaämnden	718	599	-120	711	-7
191 Planeringsenheten	5 100	4 901	-199	3 489	-1 611
Total	28 658	26 381	-2 276	29 089	432

Som synes finns relativt stora budgetavvikelser för respektive basenheter, varför en budgetomfördelning mellan basenheterna kan komma behöva göras under året. En eventuell omfördelning kommer göras först efter analys av respektive basenhet.

Under året har budget på 1,7 mnkr omfördelats till Blekingesjukhuset med anledning av apotek i egen regi.

Resultatet för utvecklingsenheten innehåller kostnader på 700 tkr för 2 forskningssamordnare. Kostnaden skulle egentligen varit finansierad med balanserade medel. Fakturan gör att förvaltningens resultat per mars är 700 tkr för högt. Resultatet innehåller också kostnader på 250 tkr för en högkapacitetsscanner samt licenser därtill. Kostnaderna ska inte belasta Landstingsdirektörens stab utan föras om till ansvaret för centrala IT-kostnader.

Kostnaderna på utvecklingsenheten innehåller också kostnader på 250 tkr som ska omföras till ansvaret för rehabgaranti. Utvecklingsenheten saknar i sitt resultat också projektintäkter på cirka 200 tkr som ännu inte kommit, men där motsvarande kostnader finns bokförda.

Resterande del av förvaltningens negativa budgetavvikelse (-875 tkr efter ovanstående) per mars beror på att förvaltningens kostnader är högre under årets första månader än under sommarmånaderna samtidigt som budgeten är periodiserad i månatliga tolfte delar. Detta beror på att lönekostnaderna konteras på ett centralt konto när personalen har semester och inte på förvaltningen och därmed minskar personalkostnaderna under sommaren, den så kallade semestereffekten. De senaste två åren är genomsnittet för personalkostnaderna under sommarmånaderna (juni, juli och aug) 2 mnkr lägre per månad än genomsnittet för ett helt år.

Förvaltningens kostnader är något lägre jämfört med föregående år, vilket främst beror på att det per mars 2015 fanns kostnader på cirka 1 mnkr för äldrelotsprojekt som senare omfördes till annan förvaltning.

Prognos och prognosantaganden för förvaltning Landstings gemensamt

Landstingsdirektörens stab prognostiserar ett utfall på 105,5 mnkr för 2016, vilket är lika med budgeterat. Det prognostiserade resultatet fördelar sig enligt nedanstående tabell per basenhet. Prognosen är baserad på den budgetfördelning mellan basenheterna som nu är gällande. Som tidigare nämnts kommer en omfördelning per basenhet eventuellt att göras under året efter en mer ingående analys.

Basenhet (Tkr)	Ack utfall mars 2016	Prognos 2016	Budget helår 2016	Prognostiserad budgetavvikelse 2016
177 Kommunikationsenheten	1 752	7 303	7 395	92
184 Ekonomienheten	1 447	8 677	9 011	334
185 Kanslienheten	1 815	6 994	7 289	295
186 Personalenheten	2 259	6 986	6 916	-70
187 Utvecklingsenheten	13 514	43 175	40 919	-2 255
188 Landstingsdirektör	2 052	10 369	11 998	1 629
189 Förtroendenämnden	718	2 420	2 395	-25
191 Planeringsenheten	5 100	19 603	19 603	0
Total	28 658	105 526	105 526	0

Utfallet efter mars månad är som nämnts i avsnittet om förvaltningens resultat per mars – 875 tkr exklusive kostnader som ska fördelas till andra förvaltningar samt motbokas av kommande intäkter. Eftersom kostnaderna för förvaltningen är högre under årets första och sista månader och lägre under sommarmånaderna är budgetavvikelsen i linje med hur verksamheten är planerad. Därmed prognostiserar förvaltningen efter mars ett resultat som är lika med det budgeterade.

Prognos Intäkter 2016

Förvaltningens intäkter förväntas bli 41,5 mnkr 2016. Förvaltningen har inga intäkter budgeterade. Utav de prognostiserade intäkterna är 34,5 mnkr projektintäkter från projektverksamheten på Blekinge kompetenscentrum sam RC syd/eyenet. Projektintäkterna för 2016 antas i prognosen bli i paritet med 2015. Övriga intäkter består av ca 2,5 mnkr från kommuner, ca 2 mnkr för nyttjande av balansmedel, ca 1,2 mnkr för intern utbildning samt ca 1 mnkr i övriga intäkter. Det finns ingen intäktsbudget på förvaltningen vilket innebär att intäkterna ger ett intäktsöverskott på 41,5 mnkr. Intäkterna möter de kostnader som finns på förvaltningen som ska finansieras genom intäkter i stället för av budgetmedel.

Prognos Personalkostnader 2016

Landstingsdirektörens stabs personalkostnader förväntas uppgå till 91,9 mnkr tkr, kostnaden förväntas överstiga budget med 27,8 mnkr. Anledningen till den stora budgetavvikelsen beror på stora delar av verksamheten finansieras via intäkter istället för genom budgetmedel. I prognosen förväntas personalkostnaderna för den intäktsfinansierade projektverksamheten vara i paritet med 2015.

Prognosen för personalkostnaderna är 6 mnkr högre än 2015. Den högre prognosen beror på ett högre antal anställda (per mars 11 st fler) samt ett högre löneläge.

Prognos Driftskostnader 2016

Förvaltningens driftskostnader prognostiseras till 52,6 mnkr för 2016, vilket är 15 mnkr högre än budgeterat. Anledningen till den stora budgetavvikelsen beror på stora delar av verksamheten finansieras via intäkter istället för genom budgetmedel. I prognosen förväntas personalkostnaderna för den intäktsfinansierade projektverksamheten vara i paritet med 2015. De interna driftskostnaderna förväntas bli lägre än för 2015.

Prognosförändring jämfört med föregående rapportering

Eftersom det är årets första månadsrapportering finns ingen tidigare prognos. Jämförelse med tidigare prognos kan således inte göras.

Åtgärdsplan för att nå budget i balans 2016

Förvaltning Landstingsdirektörens stab prognostiserar att klara budget och har därför ingen åtgärdsplan för att nå budget i balans.

Medarbetarperspektivet

Förvaltning Landstingsdirektörens stab har per mars 136 personer anställda, vilket är 11 fler än vid samma period 2015. Antalet arbetade timmar är 5 350 timmar högre och frånvaron 105 timmar lägre. Nedanstående tabeller visar personalstatistiken fördelad per basenhet.

Antal anställda

Basenhet	2015	2016	Förändring
177 Kommunikationsenheten	10	10	0
184 Ekonomienheten	6	6	0
185 Kanslienheten	9	9	0
186 Personalenheten	9	10	1
187 Utvecklingsenheten	70	77	7
188 Landstingsdirektör	1	1	0
189 Förtroendenämnden	5	4	-1
191 Planeringsenheten	15	19	4
Total [anställda]	125	136	11

Antal arbetade timmar

Basenhet	2015	2016	Förändring
177 Kommunikationsenheten	3 686,4	3 686,9	0,5
184 Ekonomienheten	2 564,7	2 464,7	-100,0
185 Kanslienheten	3 838,1	3 813,4	-24,7
186 Personalenheten	4 060,5	4 047,5	-13,0
187 Utvecklingsenheten	26 087,9	29 508,3	3 420,4
188 Landstingsdirektör	930,5	675,2	-255,3
189 Förtroendenämnden	1 327,6	1 430,7	103,1
191 Planeringsenheten	6 501,7	8 721,0	2 219,2
Total [timmar]	48 997,4	54 347,6	5 350,2

Frånvaro

Frånvarogrupp	2015	2016	Förändring
01 Sjukfrånvaro	2 391,33	2 226,78	-164,55
02 Tf Vård av barn	574,92	400,85	-174,07
03 Semester	2 472,55	2 632,66	160,11
04 Föräldraledighet	344,57	1 926,70	1 582,13
05 Utbildning	173,00	282,86	109,86
06 Fackligt uppdrag	98,00	45,00	-53,00
07 Övr.frånvaro m lön	2 428,56	1 353,66	-1 074,90
08 Övr.frånvaro u lön	368,00	0,00	-368,00
09 Flexledighet	918,11	802,37	-115,74
10 Sem i timmar	35,35	28,55	-6,80
Total [timmar]	9 804,39	9 699,43	-104,96

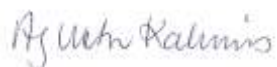
Landstingsstyrelsen föreslår besluta

- att tydliggöra projektintäkter och projektkostnader till nästa sammanträde med arbetsutskottet,
- att lägga månadsbokslutet till handlingarna.

Karlskrona som ovan



Peter Lilja
Landstingsdirektör



Agneta Kalnins
Ekonomidirektör