Region Stockholm

Diarienummer
RS 2025-1037

Patientnämnden

Tertialrapport

April 2026

Innehållsförteckning

1 Förvaltningschefens kommentar 3
1.1 Väsentliga händelser 4

2 Styrning och ledning 5
2.1 Verksamhetsfakta 5
2.2 Mål 6
2.2.1 Hälso- och sjukvården är behovsstyrd, jämlik och förebygger ohälsa 6
2.2.2 Verksamheten är långsiktigt hållbar och kostnadseffektiv 6
2.2.3 Kompetensförsörjningen är långsiktig 8
2.3 Intern kontroll 8
2.3.1 Arbetet med intern kontroll 8
2.3.2 Risker, åtgärder och kontroller 9

3 Personal 10
3.1 Uppföljning avsatta medel 10
3.1.1 Hållbar och hälsofrämjande arbetsmiljö 10
3.1.2 Långsiktigt hållbar kompetensförsörjning 10
3.1.3 Chefsförsörjning, ledarskap- och medarbetarskap i hela Region Stockholm 10
3.2 Helårsarbeten 10
3.2.1 Prognos i jämförelse med budget 11

4 Ekonomi 12
4.1 Resultat 12
4.1.1 Prognos i jämförelse med budget 15
4.1.2 Personalkostnader inklusive inhyrd personal 15
4.1.3 Konsultkostnader 16
4.1.4 Administrativa kostnader 16
4.2 Investeringar 16

1 Förvaltningschefens kommentar

Det första tertialet har präglats av fortsatt utveckling och samverkan inom patientnämndens kärnuppdrag. Samtidigt har arbetet med att förordna stödpersoner till patienter inom den psykiatriska tvångsvården varit intensivt, till följd av ett stabilt ökat behov.

Förvaltningen fortsätter att rusta sig för framtiden genom att utveckla verksamheten med stöd av digitalisering och AI. Under perioden har pilotprojekt genomförts där nya arbetssätt och verktyg prövats. För att öka samordning och struktur pågår en översyn av ledningssystem och arbetssätt i syfte att utveckla effektiva och transparenta processer.

Det omfattande utvecklingsarbetet kopplat till verksamhetssystemet CMC har nu inletts, och flera parallella projekt pågår för att i höst möjliggöra nästa steg i utvecklingen av en plattform integrerad med regionens MDM-plattform. För att säkerställa att satsningarna leder till varaktig verksamhetsnytta krävs ett fortsatt fokus på implementering och vidareutveckling i verksamhetssystemet.

Samverkan med vårdgivare, beställare, patientföreträdare samt det nationella samarbetet mellan patientnämnderna har genomförts enligt plan. Efterfrågan på patientberättelser och patientnämndens analysrapporter upplevs ha ökat vilket ger förutsättningar för ett kunskapsbaserat förbättringsarbete baserat på patientperspektivet.

Genom bland annat Regionens patientsäkerhetsdag (25/2)har patientnämnden fortsatt att synliggöra patienters erfarenheter och behov ur flera perspektiv, stort intresse för stödpersonsuppdragen noterades, vilket var positivt.

Sammantaget har årets första fyra månader präglats av ett intensivt arbete med att genomföra planerade utvecklingsinsatser och aktiviteter i syfte att fullfölja nämndens uppdrag.

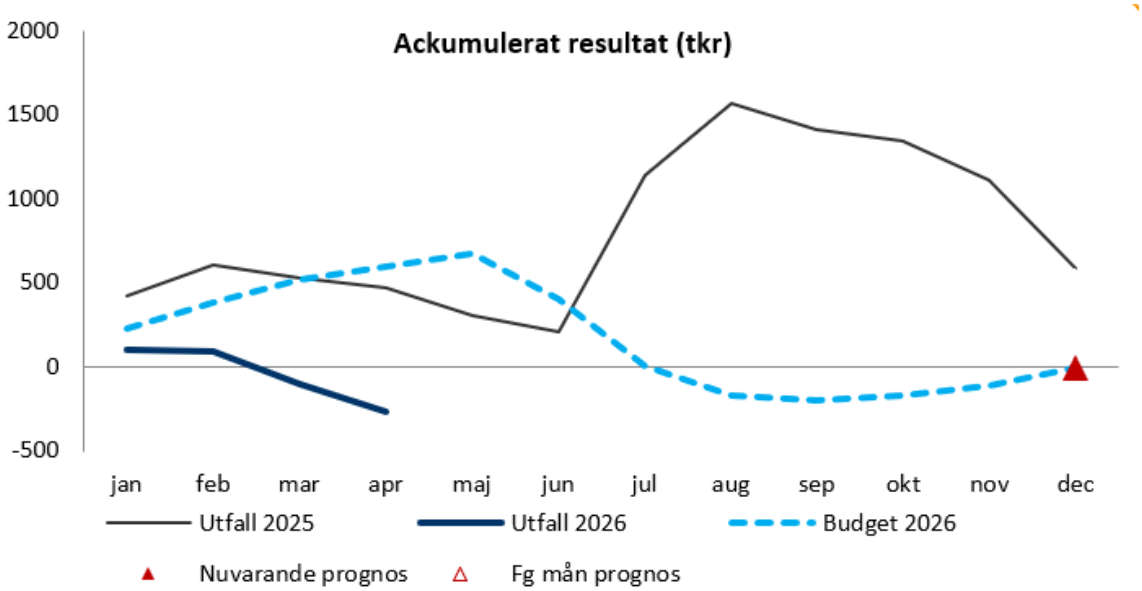
Obs!

Framtagandet av tertialrapporten har påverkats av ett omfattande driftavbrott hos IBM till följd av en brand i ett datacenter i Nederländerna. Driftavbrottet har medfört begränsad tillgång till IBM Controller samt vissa relaterade rapporterings- och konsolideringsfunktioner under delar av rapporteringsperioden.

Mot denna bakgrund har vissa ekonomiska sammanställningar och tabeller tagits fram genom alternativa och mer manuella arbetssätt än normalt. Detta innebär att vissa tabeller, sammanställningar och detaljeringsnivåer kan avvika från ordinarie rapportering och att delar av den ordinarie kvalitetssäkringen har behövt anpassas.

Bedömningen är samtidigt att tertialrapporten ger en tillförlitlig övergripande bild av verksamhetens ekonomiska och verksamhetsmässiga utveckling per tertialet.

1.1 Väsentliga händelser



Resultatkommentar:

Verksamheten har under perioden utvecklats enligt plan. Planerade aktiviteter och insatser har genomförts utan större avvikelser, och inga väsentliga händelser har påverkat uppdragets genomförande. Arbetet fortlöper enligt fastställd inriktning.

Anslutning till Region Stockholms masterdataplattform

Det omfattande utvecklingsarbetet kopplat till verksamhetssystemet CMC har nu inletts, med målsättningen att utveckla en plattform integrerad med regionens MDM-plattform.

Projektet befinner sig fortfarande i en uppstarts- och etableringsfas. Då arbetet inleddes i mitten av mars har utfallet hittills varit begränsat, och merparten av kostnaderna och det större utfallet förväntas uppstå under hösten i takt med att utvecklingsarbetet intensifieras.

Nuvarande bedömning är att projektet inte kommer att överskrida 2 mnkr under 2026. Planen är vidare att projektet i sin helhet kommer att belasta 2026.

Ur regionstyrelsens protokoll:

3.4.6 Anslutning till Region Stockholms masterdataplattform

"Genomförandet av anslutning och integration innebär en budgetrisk på cirka två miljoner kronor. Regionstyrelsen kommer löpande bevaka utvecklingen under 2026 och vid behov tillföra medel till nämnden."

2 Styrning och ledning

2.1 Verksamhetsfakta

Patientnämnden fullgör regionens skyldighet enligt lag att bedriva patientnämndsverksamhet och fungerar som en objektiv instans för kontakt mellan patienter/ombud och vårdgivare när patienten har synpunkter eller klagomål på offentligt finansierad hälso- och sjukvård samt Folktandvården, viss privat tandvård och privata tandhygienister.

Nämnden har också en uppgift av myndighetskaraktär, att förordna stödpersoner till patienter som tvångsvårdas i psykiatrin eller isoleras enligt smittskyddslagen. Denna verksamhet regleras i rättighetslagar och kan därför inte påverkas fullt ut av förvaltningen när det gäller volym och fördelning över tid.

Patientnämndens uppdrag utgår främst från lag om stöd vid klagomål mot hälso- och sjukvården (2017:372), lag om psykiatrisk tvångsvård (1991:1128), lag om rättspsykiatrisk vård (1991:1129), smittskyddslagen (2004:168), förvaltningslagen (1968:223), offentlighets- och sekretesslagen (2009:400), samt allmänna dataskyddsförordningen.

Enligt lagen om stöd vid klagomål mot hälso- och sjukvården ska patientnämnden bidra till att vården anpassas efter patienternas behov och förutsättningar. Detta ska ske genom löpande informationsutbyte, årliga analyser av patienternas synpunkter, samt att regionen och kommunerna uppmärksammas på riskområden och hinder för utveckling av vården.

Detta innebär bland annat att förvaltningen ska:

- genomföra fördjupade analyser av patienternas synpunkter och föra dessa vidare i den politiska organisationen så att erfarenheterna kan utgöra underlag för politiska beslut.
- genomföra årliga analyser av inkomna klagomål och synpunkter på aggregerad nivå och uppmärksamma vården och beställarorganisationen på riskområden och hinder för en personcentrerad vård, samt föreslå åtgärder för att komma till rätta med identifierade problem- och riskområden.
- samverka med patient- och brukarorganisationer för att fördjupa de slutsatser som kan dras i analysarbetet och samla in idéer kring förbättringar i vården samt samverka med aktörer inom innovationsområdet så att dessa kan använda de genomförda analyserna i sitt innovationsarbete.

Patientnämnden ska enligt det reglemente som regionfullmäktige fastställt med utgångspunkt i ovanstående lagar:

1. på ett lämpligt sätt hjälpa patienter att föra fram klagomål till vårdgivare och att få klagomålen besvarade av vårdgivaren. Om patienten är ett barn, ska patientnämnden särskilt beakta barnets bästa
2. bidra till kvalitetsutveckling, hög patientsäkerhet och till att verksamheterna inom hälso- och sjukvården anpassas efter patienternas behov och förutsättningar. Det ska göras genom att årligen analysera inkomna klagomål och synpunkter samt uppmärksamma Region Stockholm eller kommunen på

riskområden och hinder för utveckling av vården.
3. med anledning av framställda synpunkter och annan information som nämnden får, göra de utredningar och de framställningar till ansvariga nämnder inom Region Stockholm och till andra berörda organ som behövs.
4. i förebyggande syfte verka för att sådana förhållanden vilka kan innefatta risker för felaktig eller otillfredsställande vård eller behandling uppmärksammas av ansvariga nämnder och bolag.

2.2 Mål

2.2.1 Hälso- och sjukvården är behovsstyrd, jämlik och förebygger ohälsa

Vården är säker, effektiv och har god kvalitet



Kommentar

Patientnämnden bidrar till en säker och effektiv vård genom att ta tillvara patienters synpunkter och klagomål och föra dem vidare till vårdgivarna. Det ger underlag för förbättringsarbete, höjer kvaliteten och stärker patientsäkerheten. Genom analys av inkomna ärenden sprids kunskap till vårdgivare, beställare och beslutsfattare.

Verksamheten följer särskilt viktiga områden i sitt ärendehanteringssystem för att uppmärksamma risker. Arbetet med att dela information och signalera risker till hälso- och sjukvårdsförvaltningen sker systematiskt för att skapa en enhetlig och effektiv hantering.

Nämnden kan lyfta allvarliga eller återkommande problem, så kallade principärenden, samt identifiera riskområden i vården. Under perioden har ett principärende om bristande tillgänglighet till akutmottagning upprättats. Nämndens årsrapport har publicerats, liksom en rapport om klagomål från äldre (80+) som tagits fram i samverkan med IVO.

Patientnämnden underlättar kommunikationen mellan patienter och vårdgivare och följer upp att svar och åtgärder återkopplas i tid. Enkäter används för att följa upp patienters upplevelse av kontakten. Nämnden deltar i regional samverkan för patientsäkerhet och i genomförandet av en gemensam nationell handlingsplan.

2.2.2 Verksamheten är långsiktigt hållbar och kostnadseffektiv

Region Stockholm har en långsiktig ekonomisk uthållighet



Kommentar

Patientnämnden eftersträvar en ekonomi i balans och prognos för resultatet 2026 är i enlighet med budget 0 kronor.

Indikator (rapporteras per tertial)	Utfall	Utfall fg år	Prognos-uppfyllelse	Målvärde	RF Målvärde
Administrativa kostnader ska minska *(Regionfullmäktige)*		0,6 mkr			Enligt budget 2 026

Kommentar

Administrativa kostnader uppgick under perioden januari till och med april 2026 till xxx tusen kronor. Årets kostnader bedöms rymmas inom de budgeterade.

Kommentar

Administrativa kostnader uppgick under perioden januari till och med april 2026 till 644 tusen kronor. Kostnaderna ligger lite högt i tertialet då Nämndmöten genomförs varje månad medan budgeten är i 12-delar, kostnaderna jämnar ut sig efter sommaruppehållet. Årets kostnader bedöms rymmas inom de budgeterade.

Region Stockholm är ekologiskt hållbar och klimatneutral till år 2035

Kommentar

Miljöarbetet är en del av regionens gemensamma hållbarhetsarbete, där patientnämnden deltar i olika forum och samarbeten. Verksamheten följer regionens hållbarhetspolicy och strategi, och miljöaspekter vägs in i beslut.

Digitalisering av administrativa processer har minskat användningen av papper och porto. Införandet av digital posthantering och e-arkiv har också minskat behovet av transporter.

Distansarbete och fler digitala möten har lett till minskat resande och därmed lägre klimatpåverkan. När resor behövs väljs i första hand miljövänliga alternativ.

Alla medarbetare har genomgått regionens hållbarhetsutbildning, och källsortering finns och används i verksamheten.

Region Stockholm har en socialt hållbar utveckling

Kommentar

Patientnämnden arbetar för social hållbarhet i hela verksamheten och följer regionens styrande dokument inom området. Nämnden är också en aktör i utvecklingen av hälso- och sjukvårdens sociala hållbarhetsarbete, exempelvis genom att bevaka och ta fram underlag gällande upplevelse av diskriminering i vården. Samverkan med pensionärs-, patient- och funktionshinderorganisationer sker regelbundet, inom ramen för nämndens uppdrag.

Genom arbetet med klagomål, analyser och risker bidrar patientnämnden till en mer jämlik och patientsäker vård.

Verksamheten erbjuder flera kontaktvägar, främst digitala, samt möjlighet till tolk och översättning för att säkerställa god tillgänglighet och ett likvärdigt bemötande.

Stödpersonsverksamheten har hög tillgänglighet och spelar en viktig roll för patienter inom psykiatrisk tvångsvård.

Lokala handlingsplaner finns för bland annat funktionsnedsättning, suicidprevention samt alkohol och droger. Ärenden följs upp, särskilt inom områden som diskriminering och suicid, och analyser görs med fokus på kön, ålder och barnperspektiv. Särskilda rutiner finns för ärenden som rör barn och andra prioriterade grupper. Alla medarbetare genomgår utbildningar inom bemötande och hållbarhet.

2.2.3 Kompetensförsörjningen är långsiktig

Region Stockholm är en hållbar arbetsgivare



Kommentar

Patientnämnden arbetar för att vara en hållbar och attraktiv arbetsgivare genom ett systematiskt arbetsmiljöarbete, med fokus på att förebygga stress och sjukskrivningar samt ge medarbetare möjlighet till utveckling och flexibla arbetssätt.

Delvis distansarbete bidrar till bättre balans mellan arbete och fritid, samtidigt som arbetsmiljön följs upp både individuellt och i gemensamma forum. Verksamheten anpassar bemanning och arbetssätt utifrån inflödet av ärenden, men periodvis är arbetsbelastningen hög, bland annat på grund av ökade krav på tillgänglighet.

Medarbetarengagemanget är fortsatt högt (2025: HME 86,1) och sjukfrånvaron har totalt sett minskat men den kortare sjukfrånvaro har ökat något.

Medarbetarna har individuella utvecklingsplaner och erbjuds kompetensutveckling vid behov. Förvaltningen följer regionens policys, erbjuder företagshälsovård samt friskvårdsinsatser och har ergonomiskt anpassade arbetsplatser.

Indikator (rapporteras per tertial)	Utfall	Utfall fg år	Prognos-uppfyllelse	Målvärde	RF Målvärde
Andel sjukfrånvaro *(Regionfullmäktige)*		4,8 %			<6 %

Kommentar

Sjukfrånvaron har minskat x.xx procentenheter jämfört med föregående år.

Automatgenererade siffror saknas.

Utfall 1.53%. Sjukfrånvaron har minskat 3.27 procentenheter jämfört med första tertialet föregående år.

2.3 Intern kontroll

2.3.1 Arbetet med intern kontroll

Patientnämnden upprättade en intern kontrollplan enligt regionens riktlinjer i samband med verksamhetsplanen för 2026. I planen identifierades 15 riskområden, varav två bedömdes ha högt riskvärde, två medelhögt och övriga lågt riskvärde. Planen har följts upp i samband med tertialrapporten för att säkerställa att bedömningarna

fortsatt är aktuella och att arbetet med kontroller och åtgärder fortlöper enligt plan. Inga väsentliga förändringar har skett i styr- och kontrollmiljön jämfört med tidigare rapportering.

Verksamheten har under perioden genomgått en revisionsgranskning av delegationsordningen. Granskningen visar på brister i styrning och kontroll av delegationsbeslut. Delegationsordningen uppfyller inte fullt ut kommunallagens krav, och otydligheter kring rapportering, tidsramar och vidaredelegation medför risk för att beslut inte hanteras och redovisas korrekt. Revisorerna har begärt nämndens yttrande senast 2026-05-31, med fokus på åtgärder för att stärka struktur, tydlighet och lagefterlevnad. Mot denna bakgrund planeras en ny delegationsordning att beslutas vid nämndens sammanträde i juni.

Under perioden har en personuppgiftsincident inträffat. Incidenten har hanterats och åtgärdats i enlighet med gällande lagstiftning och lokala rutiner.

2.3.2 Risker, åtgärder och kontroller

Inga nya risker har identifierats och inga risker har tagits bort sedan planen för intern kontroll 2026 upprättades. Den uppdaterade riskanalysen har inte lett till några förändringar i värdering av riskerna.

Kontroller och åtgärder kopplade till identifierade risker hanteras av utsedda kontrollansvariga medarbetare i enlighet med den upprättade planen. Arbetet har löpt på enligt plan under tertialet. Inga nya kontroller eller åtgärder har tillkommit eller tagits bort.

Nya krav i Regionen från 15 jan 2026: Cybersäkerhetslagen (NIS2) och ny regional riktlinje för informationssäkerhet och dataskydd har trätt i kraft. Förvaltningen är aktiv och deltar i aktuella nätverk och har ett nära samarbete med IT-partner för att säkerställa att de nya riktlinjerna följs.

3 Personal

Under första tertialet har inga väsentliga personalhändelser som påverkat verksamheten förevarit.

3.1 Uppföljning avsatta medel

3.1.1 Hållbar och hälsofrämjande arbetsmiljö

Patientnämnden har erhållit 34 tusen kronor för insatser som stärker en hållbar och hälsofrämjande arbetsmiljö. Medlen har använts till fortsatta förbättringar av den fysiska arbetsmiljön, bland annat genom åtgärder för bättre ljudmiljö, utveckling av fikaplats samt förbättrad ergonomi och ljudkvalitet vid större möten.

3.1.2 Långsiktigt hållbar kompetensförsörjning

Patientnämnden har erhållit 10 tusen kronor för att främja långsiktigt hållbar kompetensförsörjning. Medlen är ännu inte ianspråktagna.

3.1.3 Chefsförsörjning, ledarskap- och medarbetarskap i hela Region Stockholm

Patientnämnden har erhållit 17 tusen kronor för att stärka och utveckla ledarskapet, medarbetarskapet och säkerställa chefsförsörjningen. Medlen är ännu inte ianspråktagna.

3.2 Helårsarbeten

	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. % utfall fg år	Prognos år	Budget år
Närvaro						
Frånvaro						
Extratid						
Totalt						
Varav avtalad tid						

** Avtalad tid avser den sammanlagda tiden för närvaro och frånvaro och motsvarar sysselsättningsgraden i förhållande till aktuellt antal dagar under perioden.*

Utfall i jämförelse med budget och föregående år

Automatgenererade siffror saknas.

Närvaro/frånvaro			
	Utfall	Budget	Föregående år
Närvaro	23.94	22	22.58
Frånvaro	2.44	4	3.18
Extratid	0.10		0.43
Totalt	26.48	26	26.19

Utfallet för helårsarbeten ligger något högre än budget (26.48 mot 26) då en ersättningsrekrytering för närvarande arbetar parallellt.

Närvaron är något högre än budget (+1.94), vilket motsvarar en ökning med 9 % jämfört mot föregående år. Samtidigt är frånvaron lägre än budget (-1.56), vilket är en

minskning med 50 % mot föregående år. Detta indikerar en positiv utveckling med högre faktisk arbetstid och minskad frånvaro. Sammantaget tyder utfallet på en stabil bemanning och ett effektivt resursutnyttjande jämfört med plan.

4 Ekonomi

Det ackumulerade resultatet uppgår till -268 tusen kronor, vilket är 866 tusen kronor lägre än periodiserad budget. Avvikelsen förklaras främst av högre personalkostnader än budgeterat, framför allt inom löner, semesterrelaterade kostnader och sociala avgifter.

Intäkter

Verksamhetens intäkter uppgår till 13 153 tusen kronor, vilket är i nivå med budget (9 tusen kronor högre än plan). Intäkterna följer budget väl och avvikelsen är marginell. Intäkterna består huvudsakligen av verksamhetsanslag samt ersättningar från kommuner och tandvård.

Kostnader

Verksamhetens kostnader uppgår till 13 445 tusen kronor, vilket är cirka 875 tusen kronor högre än budget. Den största avvikelsen finns inom personalkostnader, som är 882 tusen kronor högre än budget. Avvikelsen kan främst kopplas till högre lönekostnader än planerat samt högre semesterkostnader och tillhörande PO-pålägg.

Även kostnader för förtroendevalda, uppdragstagare och vissa IT-tjänster är högre än budget.

Samtidigt finns lägre kostnader än budget inom bland annat konsultarvoden för IT, datalicenser, tjänsteresor samt kurs- och konferenskostnader, vilket delvis motverkar underskottet.

Jämförelse med föregående år

Jämfört med föregående år har kostnaderna ökat, främst inom personalkostnader och sociala avgifter. Intäkterna har ökat marginellt genom uppräkning av verksamhetsanslag och ersättningar.

4.1 Resultat

Resultat*	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år
Anslag Övriga bidrag Övriga intäkter						
Verksamhetens intäkter						
Personalkostnader inkl inhyrd personal Lämnade bidrag Lokal- och fastighetskostnader						

Resultat*	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år
IT- och telekostnader Övriga kostnader						
Verksamhetens kostnader						
Avskrivningar Finansnetto						
Resultat**						

* tkr
** Avser resultat före bokslutsdispositioner.

Ersätter automatgenererad text från centralt system.

Period	2026-04					
KKL	3-8					
KKL	KGRUPP	UTFALL TERTIAL	BUDGET TERTIAL	Avvikelse	BUDGET År	ÅRSPROGNOS TERTIAL
INTÄKTER	Summa 31 Försäljning av primärtjänster	625 643	616 667	8 976	1 850 000	1 877 000
	Summa 36 Förs övr tjänster, uthyrn lok	28 817	28 333	483	85 000	86 500
	Summa 38 Erhållna bidrag	12 498 668	12 498 667	1	37 374 000	37 374 000
	Summa 39 Övriga intäkter	0	0	0	0	20 000
Summa 3 Intäkter		13 153 127	13 143 667	9 461	39 309 000	39 357 500
KOSTNADER	Summa 40 Kostnader för pers/förtr.valda	-7 001 552	-6 257 194	-744 358	-20 042 000	-20 091 500
	Summa 43 Kostnadsersättningar	-633 824	-603 500	-30 324	-1 810 500	-1 810 500
	Summa 45 Sociala och andra avgifter	-3 119 946	-2 960 802	-159 144	-8 954 000	-8 954 000
	Summa 46 Övriga	-123 978	-175 810	51 832	-575 000	-575 000

	personalkostnader					
Summa 4 Personal		-10 879 299	-9 997 306	-881 993	-31 381 500	-31 431 000
	Summa 55 Kostnader lab tjänster	-19 934	-26 667	6 733	-80 000	-80 000
	Summa 57 Övrig material	-14 080	-13 333	-747	-40 000	-40 000
Summa 5 Materiel		-34 014	-40 000	5 986	-120 000	-120 000
	Summa 60 Lokal- och fastighetskostnader	-1 018 049	-998 000	-20 049	-2 994 000	-2 994 000
	Summa 62 Hyra av anläggningstillgångar	-10 915	-13 333	2 418	-40 000	-40 000
	Summa 66 Kostnader f transportmedel	-20 126	-11 550	-8 576	-246 000	-246 000
	Summa 67 Övr transporter och frakter	-200	-333	133	-1 000	-1 000
	Summa 68 Resekostnader	-172	-15 210	15 038	-117 000	-117 000
	Summa 69 Information och Pr	-219 309	-270 000	50 691	-810 000	-810 000
Summa 6 Tjänster		-1 268 770	-1 308 427	39 656	-4 208 000	-4 208 000
	Summa 70 Representation o försäljkostn.	0	-1 667	1 667	-5 000	-5 000
	Summa 71 Kontorsmtrl o trycksaker	-2 019	-3 333	1 314	-10 000	-10 000
	Summa 72 Tele och post	-49 053	-41 333	-7 720	-124 000	-124 000
	Summa 73 Förs avgifter o övr riskkostn	-2 631	0	-2 631	0	0
	Summa 75 Övriga tjänster	-1 198 395	-1 193 333	-5 062	-3 580 000	-3 580 000

	Summa 76 Övriga kostnader	-10 736	-7 333	-3 402	-22 000	-23 000
Summa 7 Tjänster		-1 262 834	-1 247 000	-15 834	-3 741 000	-3 741 000
	Summa 84 Finansiella intäkter	26 267	50 500	-24 233	151 500	151 500
	Summa 85 Finansiella kostnader	-2 076	-3 333	1 257	-10 000	-10 000
Summa 8 Finansiella		24 190	47 167	-22 976	141 500	141 500
Totalt		-267 600	598 101	-865 701	0	0

Tkr

4.1.1 Prognos i jämförelse med budget

Beräknat årsresultat i årsprognosen är oförändrat jämfört med budget. Avvikelser ses inom vissa områden, bland annat högre kostnader för arvoden och ersättningar till stödpersoner samt vissa personalkostnader kopplade till semester och löner. Dessa avvikelser bedöms dock kunna hanteras inom ramen för beslutad budget och sammantaget kvarstår prognosen i nivå med budget.

Den säsongsvariation av semesterskulden som påverkar tertialutfallet bedöms jämnas ut under året och väntas därför inte få någon bestående effekt på helårsresultatet.

Den budgetrisk som finns kopplad till MDM-projektet lämnas utanför prognosen då kostnaden inte bedöms bli resultatpåverkande.

4.1.2 Personalkostnader inklusive inhyrd personal

Personalkostnad inkl inhyrd personal*	**Utfall**	**Budget**	**Budget avvik.**	**Förändr. utfall fg år**	**Prognos år**	**Budget år**
Summa personalkostnader						
Förändring sem- och löneskuld						
Lönekostnad						
- varav övertid						
- varav sjuklönekostnad						
PO-pålägg						
Övriga personalkostnader						
Inhyrd personal						
Personalkostnad inkl inhyrd personal						

* tkr

Personalkostnaderna uppgår till 10 879 tusen kronor, vilket är 882 tusen kronor högre än budget. Avvikelsen beror främst på högre lönekostnader (-224 tusen kronor) samt ökade semesterrelaterade kostnader och semesterskuld (-453 tusen kronor) jämfört med budget. Även PO-påläggen är högre till följd av ökade semesterkostnader och högre lönenivåer.

Vidare är kostnaderna för förtroendevalda och uppdragstagare något högre än budget. Orsaken är att antalet nämndmöten ligger tätt under första tertialet och väntas jämnas ut efter semesterupphållet. Uppdragstagare avser Stödpersoner som ökar och ligger högre än budget. Samtidigt är övriga personalkostnader, såsom kurs- och konferenskostnader samt personalrepresentation, lägre än budget, vilket delvis dämpar avvikelsen.

Jämfört med föregående år har personalkostnaderna ökat, främst till följd av högre lönekostnader och ökade sociala avgifter. Intjänad semester och semesterlön påverkar också utvecklingen jämfört med föregående år.

Den underliggande lönekostnadsavvikelsen bedöms vara mer begränsad än totalavvikelsen, då en stor del av differensen avser periodiseringseffekter kopplade till semester och PO-pålägg. Utvecklingen av lönekostnader, semesteruttag och semesterskuld följs i kommande uppföljningar.

Förvaltningen har ingen kostnad för inhyrd personal.

4.1.3 Konsultkostnader

Externa Konsultkostnader (Mkr)	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. %	Prognos år	Budget år
Juridik						
PR						
Management						
IT						
Övriga						
Summa externa konsultkostnader						

Förvaltningen är restriktiv när det gäller användning av konsulter. Konsultkostnader förekommer endast inom ramen för exempelvis IT-tjänster eller utbildning/coachning.

4.1.4 Administrativa kostnader

Administrativa kostnader (mkr)	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år
Administrativa kostnader						

Se ovan punkt 2.2.2.1.

4.2 Investeringar

Utgift i jämförelse med budget

Inga investeringar har gjorts under perioden och inga investeringar har budgeterats för

året.