

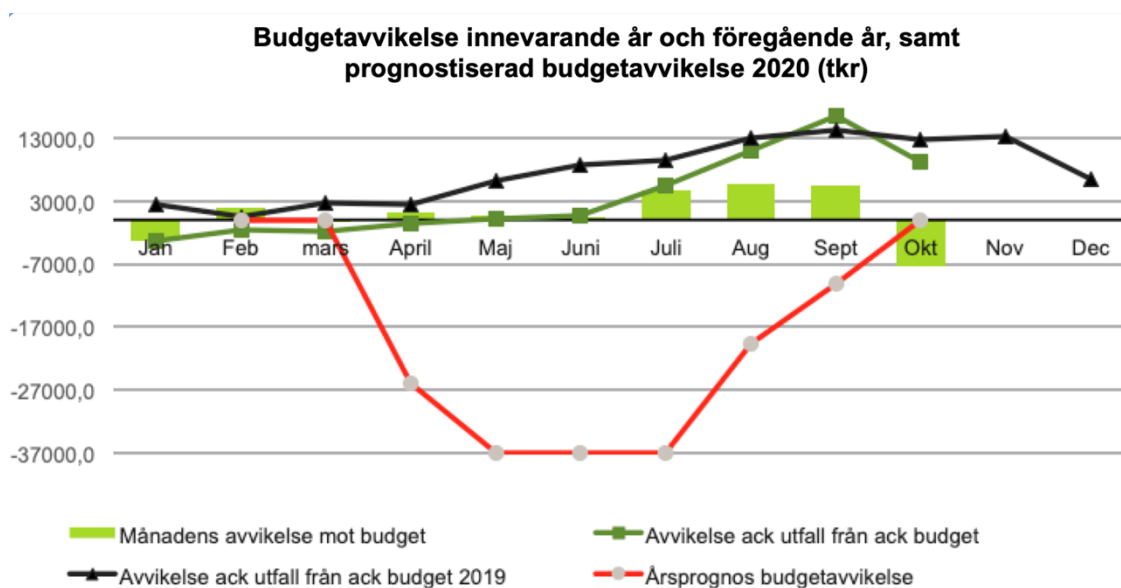
Månadsrapport oktober 2020

Regionala utvecklingsnämnden

Innehållsförteckning

Sammanfattning.....	3
Väsentliga personalförhållanden.....	4
Ekonomiskt resultat	7

Sammanfattning



Ekonomiskt utfall

Regionala utvecklingsnämndens verksamheter har under årets 10 första månader genererat ett överskott uppgående till 9,1 miljoner kronor. Två verksamhetsområden visar underskott och det är Infrastruktur och kommunikationer vars resultat belastas av att nämnden beslutat om ett extra anslag om 6 miljoner kronor till Länstrafiken i Jämtlands län AB, samt det från halvårsskiftet nya kollektivtrafikområdet.

Det senare områdets förbättrade prognos, nu minus 7 miljoner kronor, medför att Regionala utvecklingsnämndens verksamheter prognostiserar en budget i balans till årets slut. Osäkerhet råder fortsatt kring kollektivtrafikens kommande förhandlingar med trafikutförare om kompensation för intäktsbortfall orsakat av pandemin. Inga besked finns ännu rörande eventuella insatser från staten för andra halvåret.

Den tidigare osäkerhet gällande Jämtlis ekonomi har klarnat efter inlämnat delårsbokslut. Jämtlis prognos är nu att verksamheten kommer att generera ett mindre överskott. Jämtli har dock inkommit med en ansökan om 4 miljoner kronor för investeringar och eftersatt underhåll av byggnader. Eftersom nämnden inte fattat beslut i frågan så ingår inte beloppet i ovanstående prognos.

Väsentliga personalförhållanden

Antal anställda

Antal månadsav-lönade	2017-10-31	2018-10-31	2019-10-31	2020-10-31
Totalt antal anställda	153	154	162	188
- varav kvinnor	93	98	104	123
- varav män	60	56	58	65

Antalet medarbetare har ökat med 26 personer jämfört med samma mätperiod föregående år. Det är främst befattningsgruppen handläggare som har ökat. En anledning till ökningen är övergång av verksamhet från Länstrafiken i Jämtlands län AB till egen regi den 1 juli 2020; detta medför en ökning med 15 medarbetare. En annan förklaring är överföring av ekonomer från verksamhetsstöd till Regional utveckling, januari 2020. Utökad projektverksamhet med extern finansiering är också en orsak till ökat antal medarbetare.

För vissa verksamheter kan det vara en positiv utveckling med en ökning av antalet anställda och därmed ökad utförd tid. Det visar på att förtroendet från våra finansiärer ökar och att utvecklingsresurserna ökar. Detta under förutsättning att nettokostnaden inte överstiger tilldelade medel. Inom område kultur varierar den utförda tiden beroende på om de tillfälligt anlitate kulturarbetarna anställs eller anlitas som företagare med F-skatt, dessa är därmed svåra att ta med i beräkningen. Förvaltningsområdet har en könsfördelning på 65,4% kvinnor och 34,6% män.

Utförd tid

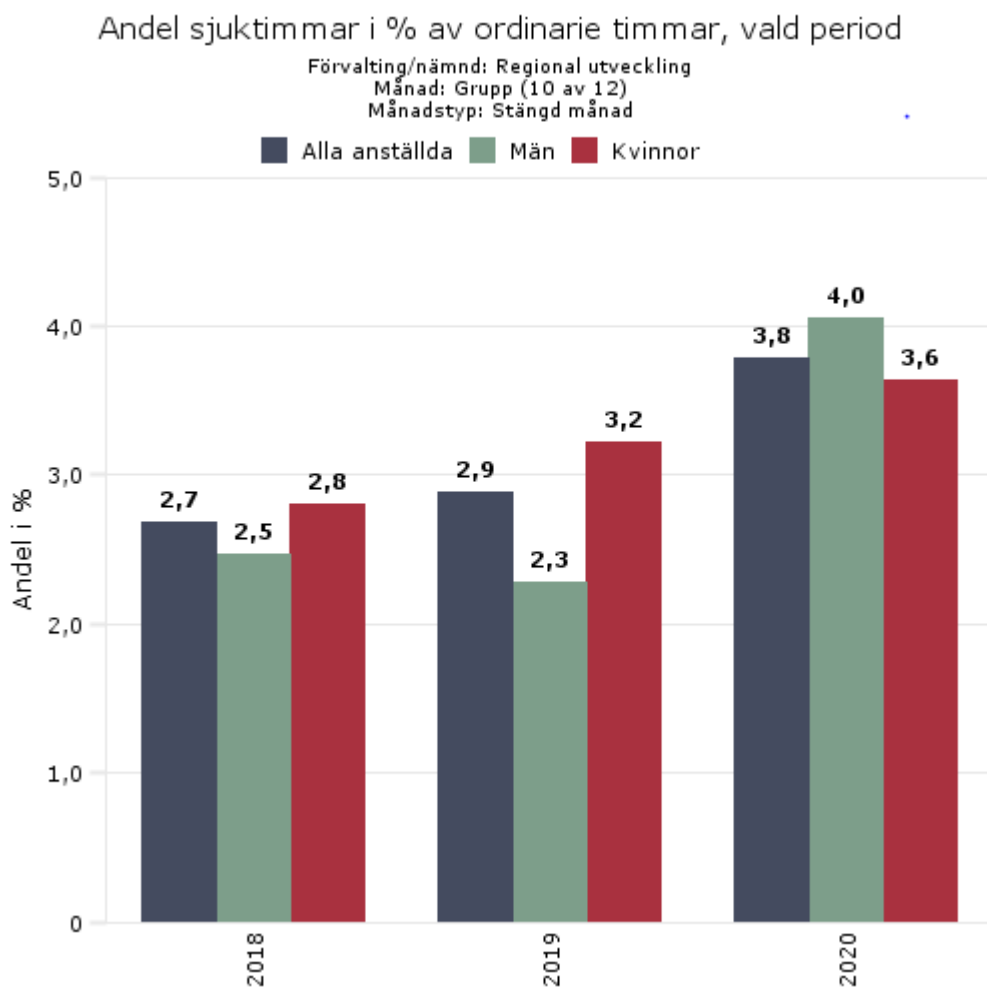
Utförd tid Regionala utvecklingsnämnden

	2017	2018	2019	2020
Handläggare		45.2	48.7	56.3
Lärare		27.5	27.3	24.7
Måltidspersonal		7.3	7.1	6.4
Lokalvårdare		2.6	2.8	2.5
Övriga		50.8	52.1	57.8

Den utförda tiden januari - oktober har ökat med 9,7 årsarbetare (ÅA) jämfört med samma period föregående år. Ökningen är främst inom befattningsgruppen handläggare med anledning av överföring av Länstrafiken i Jämtlands län AB, pågående projekt samt överföring av ekonomer från verksamhetsstöd till regional utveckling.

Sjukfrånvaro - Hälsöfrämjande arbete

Sjukfrånvaro - Andel sjuktimmar



Sjukfrånvaro - Antal sjukfall och timmar per intervall

Utskrivet: den 5 november 2020
Modell byggd: 07:00 den 5 november 2020
Aktuellt datum: 2020-10
Förvaltning/nämnd: Regional utveckling

Antal sjuktimmar per intervall

Sjuktimmar	År: 2020						Totalt
	1	2 - 14	15 - 30	31 - 59	60 - 180	181 -	
01 Januari	45	491			296	243	1 074
02 Februari	49	257	94		80	208	688
03 Mars	60	695	288	36	111	256	1 445
04 April	18	614	96	104	197	259	1 288
05 Maj	69	233	128		209	284	922
06 Juni	24	195			328	258	804
07 Juli	8	266			276	91	641
08 Augusti	16	289	42	156	378	66	947
09 September	45	257	41	352	315	114	1 124
10 Oktober	20	252	166	162	317	96	1 012
11 November							
12 December							
Total	352	3 548	855	810	2 506	1 874	9 945

Sjuktimmar	År: 2019						Totalt
	1	2 - 14	15 - 30	31 - 59	60 - 180	181 -	
01 Januari	83	227	16		460	358	1 144
02 Februari	80	760	122		358	284	1 604
03 Mars	27	239			232	236	734
04 April	85	215	178		248	200	925
05 Maj	43	239	128		225	272	906
06 Juni	16	63			83	188	350
07 Juli		173				111	284
08 Augusti	8	133				105	246
09 September	40	273				101	414
10 Oktober	57	352				111	520
11 November							
12 December							
Total	439	2 671	443		1 606	1 966	7 125

Kommentarer

Sjukfrånvaron ligger över målvärdet på högst 3 % av ordinarie utförd tid (3,8%). Männens sjukfrånvaro har ökat med 1,7 procentenheter och kvinnornas sjukfrånvaro har ökat med 0,9 procentenheter i jämförelse med samma period föregående år. Både korttidssjukskrivningar och längre sjukskrivningar har ökat. Undantaget är dag 181 eller längre; dessa har minskat.

Anledningen till att sjukskrivningarna ökat är främst med anledning av Covid-19, och kopplat till restriktioner att inte komma till arbetet vid minsta sjukdomssymtom.

Uppföljning befattningar

Område	Heltidstjänster enligt budget	Heltidstjänster inkl projektanställningar	Tjänster tillgängliga enligt PK fil	Tjänster tillgängliga enligt PK fil om 3 månader	Anlitade bemanningsföretag i ÅA	Avvikelse mellan budget o tillgängliga	Avvikelse mellan nuvarande struktur och tillgängliga tjänster	Avvikelse mellan nuvarande tillgängliga och tillgängliga om 3 månader	Avvikelse inkl bemanningsföretag och nuvarande projektanställningar
Biträdande regiondirektör	6,1	6,1	8,9		0	-2,8	-2,8	8,9	-2,8
Infrastruktur och kommunikationer	4,0	4,0	6,8		0	-2,8	-2,8	6,8	-2,8
Kollektivtrafik	15,8	15,8	15,5		0	0,3	0,3	15,5	0,3
Kultur	31,55	31,55	34,0		0	-2,45	-2,45	34,0	-2,45
Näringsliv	24,5	24,5	27,5		0	-3,0	-3,0	27,5	-3,0
Välfärd klimat och kompetens	81,58	81,58	85,8		0	-4,22	-4,22	85,8	-4,22
Totalt	163,53	163,53	178,5		0	- 14,97	- 14,97	178,5	-14,97

Ekonomiskt resultat

Intäkter och kostnader i tkr	Ack utfall	Ack budget	Bud-Utf Diff	Ack utfall fg år	Ack utf-Ack fg år Diff
Avgifter	57 132	91 074	-33 942	1 494	55 638
Försäljning	39 783	17 332	22 452	19 488	20 295
Erhållna bidrag	112 907	85 766	27 140	86 603	26 304
Övriga intäkter	4 832	2 519	2 313	6 222	-1 390
Summa Intäkter	214 654	196 691	17 963	113 807	100 847
Personalkostnader	-84 183	-83 739	-444	-77 699	-6 484
Köp av verksamhet	-125 508	-159 694	34 186	-10 395	-115 113
Verksamhetsanknutna tjänster	-11 574	-9 050	-2 524	-12 308	734
Material och varor	-2 611	-1 619	-992	-2 575	-36
Lämnade bidrag	-185 569	-177 651	-7 918	-227 789	42 221
Lokaler	-17 546	-31 539	13 994	-16 219	-1 327
Förbrukn.inv, rep o underhåll	-5 465	-4 014	-1 451	-4 084	-1 380
Bilhyra, övr trp.medel o frakt	-21 652	-616	-21 035	-1 067	-20 585
Tjänsteresor och logi	-1 227	-996	-231	-3 437	2 210
Konsultkostnader	-28 449	-6 804	-21 645	-12 247	-16 201
Övriga kostnader	-4 226	-3 517	-709	-4 457	231
Avskrivningar/finansnetto	-1 087	-1 014	-74	-665	-422
Summa Kostnader	-489 095	-480 252	-8 843	-372 942	-116 153
Summa Verksamhetens nettokostnader	-274 441	-283 560	9 120	-259 135	-15 305

Verksamhetens utfall mot föregående år

Utfallet för nämndens verksamheter i förvaltningsorganisationen är ett totalt överskott om 9,1 miljoner kronor tkr, vilket är 3,6 miljoner kronor sämre än vid samma period föregående år. De viktigaste förändringarna mot föregående år kan sammanfattas med:

- Minskade kostnader, främst på grund av minskad utåtriktad verksamhet, vakanser och ökad andel extern finansiering av personal. De två senare främst inom område Näringsliv - plus 3,4 miljoner kronor.
- Nämndens beslutade extra anslag till Länstrafiken i Jämtlands län AB - minus 6 miljoner kronor.

Antal projekt och projektmedarbetare inom område Näringsliv har även från 2019 vilket har lett till goda schablonintäkter (OH) samt lönelättnader. I övrigt har det varit låga kostnader för konferenser, resor och logi, traktamenten, färdersättningar och liknande p.g.a. Covid-19.

Delårsbokslutets intäkter har till mindre del präglats av pandemin. I förhållande till föregående år finns en avvikelse gällande såväl högre intäkter som kostnader inom område Kultur. Avvikelsen beror på förändrade redovisningsrutiner för anslag inom samverkansmodellen.

Verksamhetens intäkter

Överskottet mot budget för intäkter uppgår totalt till 17 963 tkr. Anledningen är en kombination av intäkter i projekt, vilka inte var kända vid budgettillfället vilket leder till överskott, samt ett underskott i länstrafikens intäkter. Projekten är mycket svåra att budgetera årsvis och de styrs därför genom kontinuerliga uppföljningar/avrapporteringar mot den ursprungliga ansökan och tillhörande beslutsdokument.

Området Biträdande regiondirektörens intäkter överstiger budget med 1349 tkr. Av dessa utgörs 230 tkr av obudgeterade intäkter för det 6% statsbidraget som kompenserar för ej avdragsgill moms. 617 tkr består av obudgeterade projektintäkter. En återbetalning av balanserade medel inom Mid Sweden European Office har givit 128 tkr, vilka inte var kända vid budgeteringstillfället.

Område Näringsliv bedriver ett stort antal projekt. Projekten är svåra att budgetera mellan åren då de ofta är på 2-4 år och förbrukning av medel skiljer sig mycket mellan åren. Dessa kostnader och intäkter är projektredovisade och särskilda i bokföringen från ordinarie verksamhet. Det erhålls även schablonberäknade OH-intäkter i projekten, som ej är budgeterade. Dessa baseras vanligen på 15% av personalkostnaden i projekten och är tänkta att täcka sådant som ej får tas upp i projekt. Då antalet projekt och projektmedarbetare har ökat erhålls även mer OH-intäkter.

Infrastruktur och kommunikationers intäkter är betydligt högre än budget för perioden, detta beror på mellanhavanden mellan Norrtåg och Region JH /Tåghyra/leasing) vilket även visar sig genom att kostnaderna ökar i samma utsträckning, dvs. påverkar ej resultatet. Därtill kommer externa ersättningar för funktionerna Digitaliseringskoordinator samt bredbandskoordinator och även dessa följer budget och saknar avvikelser då de baseras på ett årligt avtal.

Erhållna bidrag är ca 300 tkr högre än budget, detta beror på projektintäkter för projekt "Strukturanalys JH" som ej är budgeterat (100 finansierat från externa parter). Kostnader i form av personalkostnader och konsultkostnader ökar med motsvarande belopp, så detta påverkar inte resultatet för området.

En av **Välfärd klimat och kompetens** verksamheter uppvisar lägre intäkter än budget. Det gäller Kurs och konferens, där uppdragen minskar på grund av pandemin (-594 tkr).

Kulturens intäkter har till mindre del präglats av pandemin. I förhållande till föregående år finns en avvikelse gällande såväl högre intäkter som kostnader. Avvikelsen beror på förändrade redovisningsrutiner för anslag inom samverkansmodellen och påverkar inte nettoresultatet.

Årets stora produktion på Estrad Norr, Lapp-Nils, tvingades att ställas in på grund av pandemin och är nu framflyttad till sommaren 2021. De budgeterade försäljningsintäkterna på cirka 1000 tkr uteblir i år.

Estrad Norr har erhållit ett statsbidrag på 1 398 tkr som kompensation för pensionskostnader. Dessa intäkter finns ej med i budgeten.

Verksamhetens bruttokostnader

Förvaltningsområdets totala kostnader överstiger budget med 8 843 tkr. I likhet med överskottet på intäkter är det även i detta fall till stor del beroende på att projektens kostnader i regel inte budgeteras. Anledningen är att projekten följs ekonomiskt på annat sätt och att en rättvisande budget svårigen kan skapas för ett enskilt år när det gäller fleråriga projekt.

Personalkostnaderna överstiger budget med 444 tkr, vilket beror på nyanställningar i projekt med extern finansiering.

Bokförda nettokostnader direkt hänförliga till coronapandemin uppgår hittills till totalt 12 452 tkr av vilka huvuddelen rör kollektivtrafiken. Regionala utvecklingsnämnden beviljade i

april bolaget Länstrafiken i Jämtlands län AB ett extra anslag om 6 000 tkr beroende på deras ekonomiska ställning och problem i samband med Covid-19. Ytterligare bokförda intäktsminskningar för kollektivtrafiken uppgår hittills till 3 000 tkr

Område Kulturs andel av totala kostnader för pandemin uppgår till 2 033 tkr under perioden. Merparten av dessa kostnader utgörs av frilansande musiker som fakturerat enligt avtal, i produktioner som blivit inställda. Övriga verksamheter redovisar relativt blygsamma merkostnader vilka rör exempelvis inköp av IT-utrustning för att kunna jobba distansberoende och personalkostnader för olika Coronarelaterade insatser.

Bruttokostnaderna inom **område Biträdande regiondirektör** understiger budget med 607 tkr. Det ekonomiska läget på grund av pandemin har inneburit begränsning i användning av regionala utvecklingsdirektörens fria medel (+ 921 tkr mot budget).

Högre konsultkostnader -427 bland annat på grund av inflytt av Länstrafiken i förvaltningsorganisationen samt beredning av Vattenfrågor till kommande RUS. Ej budgeterade kostnader för satsningen på Stockholmskontoret uppgår till -250 tkr till och med oktober.

Inom **område Näringsliv** har vissa kostnader har tillkommit i och med effekter av Covid-19, exempelvis inköp av IT-utrustning för att kunna jobba distansberoende. Den största avvikelserna mot lagd budget är personalkostnader och det beror på att två tjänster har varit vakanta större delen av året, samt att det överlag har varit mer frånvaro än normalt. I övrigt har vi fått ersättning för de kostnader som tas upp i projekt så Näringsliv har inte blivit tvungen att ta oförutsedda kostnader i form av projektdifferenser.

Övriga kostnader är högre än budgeterade kostnader men beror även här på kostnader i projekt som ej är budgeterade men som det är extern finansiering för. Detta gäller främst konsultkostnader, resekostnader och övriga kostnader. Detta syns tydligt på utfallet men som även balanserar med de högre intäkterna än budgeterat. Utfall på bruttokostnader är därför inte helt tillförlitligt utan det gäller att se totalt utfall, där hänsyn tas till både projektkostnader och projektintäkter.

Lägre kostnader än normalt för Resor/logi och traktamenten och liknande, då resor helt har uteblivit sedan februari och ser ut att göra så resten av året.

Infrastruktur och kommunikationers bruttokostnader är ca 18 mkr högre än budgeterat, dels beroende på mellanhavanden med Transitio och Norrtåg vilket ej är resultatpåverkande. Även personalkostnaderna är ca 630 tkr högre än budget beroende på projektarbete samt nyanställd ekonom och infrastrukturstrateg. Den stora avvikelserna, som också påverkar resultatet, är det ökade anslaget till Länstrafiken i och med deras situation kopplad till Covid-19. Totalt har det blivit ökade bidrag på 6 000 tkr vilket inte var budgeterat. Se protokoll Regionala utvecklingsnämnden 2020-03-31 §29.

Kostnad för bredbandskoordinator är något högre än budget beroende på att ersättningen som RJH erhåller från PTS endast räcker till lön och övriga fasta kostnader. Även kostnaden för digitaliseringskoordinator är något högre än budget då personen som arbetar där dels fått löneökning samt gått upp till 100% tjänstgöring på området.

Kulturens största avvikelser på kostnadssidan är lokaler samt personalkostnader. Avvikelsen på personalkostnader beror på att fler personer anställts på korttidskontrakt hos Estrad Norrs teaterverksamhet. Eftersom det inför året inte är avtalat vilka som ska anställas respektive fakturera för sitt arbete i produktioner så uppstår avvikelser där utfallet på "Köp av verksamhet" blir mindre än budgeterat och personalkostnader större. Trots att den stora teaterproduktionen LappNils var tvungen att avbrytas finns lönekostnaden kvar under uppsägningsperioden.

Avvikelsen på lokalkostnaden rör ett kommande hyreskontrakt rörande verkstad med mera för Estrad Norr, vilket budgeterats men ännu inte aktualiserats. Reducerad lokalhyra på grund av vattenskada i lokalerna på Folkets hus minskar hyreskostnaden för kvartal tre med 25%.

Kostnaderna för tjänsteresor är väsentligt lägre än budgeterat beroende på att fler möten hålls digitalt.

Orsaker till ändrad/lagd prognos

Prognosen för nämndens verksamheter har ytterligare förbättrats jämfört med den som avlämnades i septemberrapporten (minus 10 miljoner). Kollektivtrafiken förbättrar sin prognos från minus 13 miljoner kronor till minus 7 miljoner. Anledningen är

- Ett budgetöverskott på index som uppgår till nästan 3 Mkr.
- Trots ökad förstärkningstrafik så ligger har kostnaderna inte skenat, som man tidigare trott
- Budgetöverskott när det gäller ersättning till Norrtåg/Vy för pendlarbiljetter och resor med ungdomskort.
- Budgetöverskott på anropsstyrd trafik budgetöverskott, uppgående till 2 Mkr.

Det finns ännu inga signaler på att kollektivtrafikens intäktsbortfall från juli kommer att täckas av staten.

Minskade kostnader på grund av minskad verksamhet inom scenkonsten (Corona-relaterad) och ett nästan obefintligt resande gör, tillsammans med stor återhållsamhet inom alla områden, att den totala ekonomin prognostiseras vara i balans.

Verksamhetens resultat jämfört med budget

Regionala utvecklingsnämndens verksamheter uppvisar ett **totalt överskott om 9,1 miljoner kronor per oktober**. Ej budgeterade kostnader för pandemin uppgår hittills till 12,5 miljoner kronor.

Regionala utvecklingsdirektörens verksamhetsområde uppvisar ett överskott om 1,9 miljoner kronor, främst bestående av ej utnyttjade utvecklingsmedel, samt högre intäkter än budgeterat och till mindre del uteblivet resande.

Verksamhetsområde Näringslivs resultat är 1,3 miljoner kronor bättre jämfört med budget. Överskottet beror till största delen på lägre personalkostnader än budgeterat beroende på vakanta tjänster för strateg och handläggare för kommersiell service. En stor anledning till att resultatet har förbättrats mycket under juli-augusti är att personal som går fast procent i projekt får ta upp tid i projekt även under dagar med semester. Det gör att det är låga kostnader för personal bokförda under juli-augusti men att det erhålls ersättning som en ordinarie månad. Detta påverkade resultatet mycket i år då antal projektmedarbetare även har ökat. Det har även varit låga kostnader för resor/logi, konferenser och övriga kostnader i och med Covid-19, vilket speglar sig i resultatet. (Ack utfall resor visar i stort sett enbart resor i projekt med extern finansiering).

Det har även varit låga kostnader för resor/logi samt konferenser i och med Covid-19 (i stort sett enbart resor i projekt med extern finansiering).

Infrastruktur och kommunikationers resultat är 5,9 miljoner kronor sämre än budgeterat, vilket beror på det ökade bidraget till Länstrafiken i Jämtlands län AB som en följd av Covid-19 (se ovan bruttokostnader).

Bredbandskoordinator överskrider budget med 48 tkr, bidraget från PTS är för lågt och det årliga beloppet räcker enbart till lön och kontorshyra,

Digitaliseringskoordinator avviker med -27 tkr p.g.a. lönervidering som ej var budgeterad inför 2020 samt att koordinatör nu jobbar 100% jämfört med tidigare 80%. Det finns outnyttjade statliga bidrag från 2018–2019 som vi enligt digitaliseringskoordinatorn kommer få använda under 2020, vilket kommer att förbättra resultatet

Personalkostnaderna överlag har ökat jämfört mot budget, dels beroende på timanställning i

projekt och nyanställd ekonom, dels infrastrukturstrateg men även p.g.a. ovan beskrivna bredbandskoordinator.

Kulturens resultat har sedan september legat på ett överskott om 7 miljoner kr. mot budget. Minskad verksamhet inom Estrad norr står för den allra största delen. Kulturens produktionskostnader varierar över året och överskottet kommer att minska under senare delen av året.

Välfärd, klimat och kompetens uppvisar ett överskott per oktober uppgående till totalt 6,2 miljoner kronor. Båda folkhögskolorna (+3,3 miljoner kronor) och staben för VKK visar överskott. Verksamheten Kurs och konferens redovisar dock ett underskott uppgående till -0,6 miljoner kronor.

Det sedan 1 juli nya området **Kollektivtrafik** har efter 4 månader ett bokfört underskott om 1,5 miljoner kronor. Prognosen till årets slut är dock minus 7 miljoner kronor.