

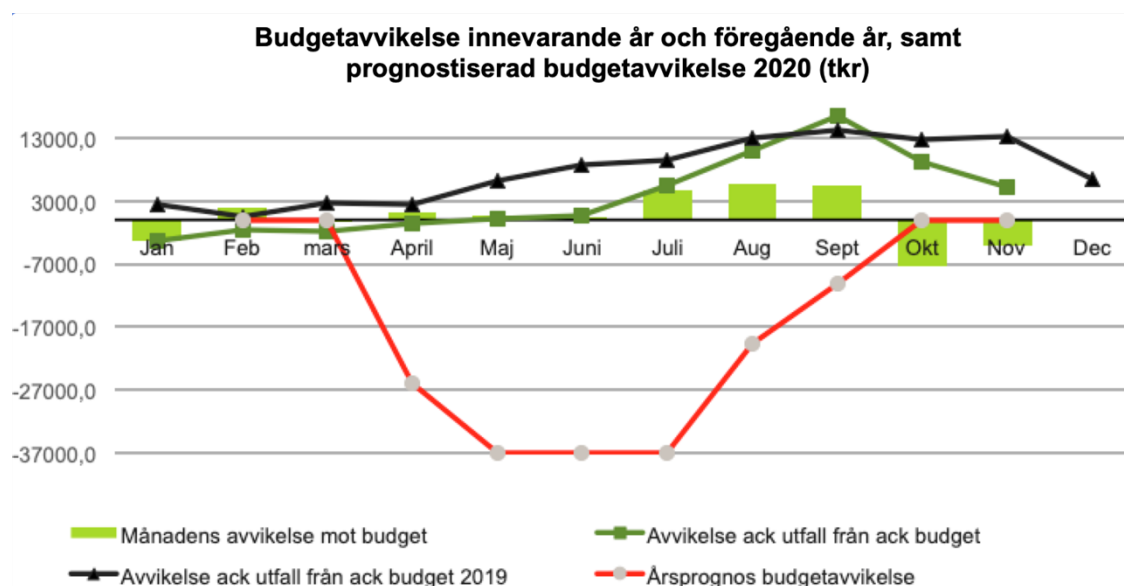
# Månadsrapport november 2020

Regionala utvecklingsnämnden

## Innehållsförteckning

<b>Sammanfattning.....</b>	<b>3</b>
<b>Väsentliga personalförhållanden.....</b>	<b>4</b>
<b>Ekonomiskt resultat .....</b>	<b>7</b>

## Sammanfattning



### Ekonomiskt utfall

Regionala utvecklingsnämndens verksamheter har under årets 11 första månader genererat ett överskott uppgående till 5,1 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.

Av väsentlig betydelse för att tidigare osäkerhet i prognosen minskat betydligt är att Trafikverket har fattat beslut gällande ersättning till regionala kollektivtrafikmyndigheter för minskade biljettintäkter under utbrottet av covid-19. Hela det ansökta beloppet om 17 miljoner kronor har godkänts.

Regionala utvecklingsnämndens verksamheter prognostiserar fortsatt en budget i balans till årets slut. Mycket talar för att resultatet kan bli något bättre än +/- 0, men säkerhet kring kollektivtrafikens utförarens intäktsbortfall andra halvåret gör att nämnden står fast vid tidigare prognos. Inga insatser är aviserade från staten för andra halvåret. En uppskattning av kommande ersättning till utförare ingår i resultatet per november.

## Väsentliga personalförhållanden

### Antal anställda

Antal månadsavlönade	2017-11-30	2018-11-30	2019-11-30	2020-11-30
Totalt antal anställda	150	153	160	186
- varav kvinnor	91	97	103	121
- varav män	59	56	57	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 Länsstrafiken 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 % kvinnor och 35 % män.

### Utförd tid

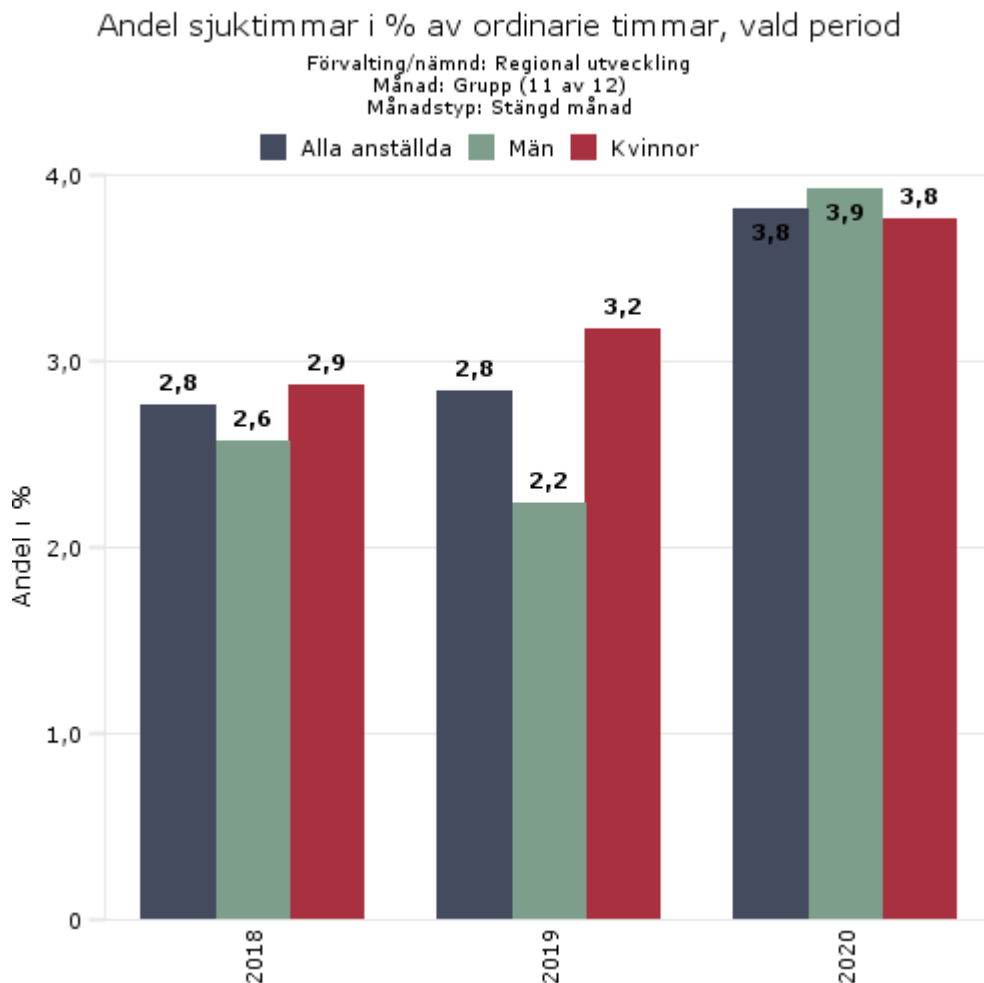
Utförd tid Regionala utvecklingsnämnden

	2017	2018	2019	2020
Handläggare		45,7	49,4	58,1
Lärare		28,1	27,5	25,3
Måltidspersonal		7,4	7,1	6,5
Lokalvårdare		2,6	2,9	2,5
Övriga		51,3	53,1	58,8

Den utförda tiden januari - oktober har ökat med 11 årsarbetare (ÅA) jämfört med samma period föregående år. Ökningen är främst inom befattningsgruppen handläggare och administratörer med anledning av överföring av Länsstrafiken 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 december 2020  
Modell byggd: 07:30 den 5 december 2020  
Aktuellt datum: 2020-11  
Förvaltning/nämnd: Regional utveckling

#### Antal sjuktimmar per intervall

Sjuktimmar	År: 2020						
	1	2 - 14	15 - 30	31 - 59	60 - 180	181 -	Totalt
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	10	289	42	156	378	66	941
09 September	45	257	41	328	339	114	1 124
10 Oktober	28	272	38	156	451	96	1 040
11 November	45	359	104	111	400	104	1 123
12 December							
<b>Total</b>	<b>399</b>	<b>3 926</b>	<b>831</b>	<b>891</b>	<b>3 064</b>	<b>1 978</b>	<b>11 090</b>

Sjuktimmar	År: 2019						
	1	2 - 14	15 - 30	31 - 59	60 - 180	181 -	Totalt
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	83	329			40	116	568
12 December							
<b>Total</b>	<b>522</b>	<b>3 000</b>	<b>443</b>		<b>1 646</b>	<b>2 082</b>	<b>7 693</b>

### 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 0,6 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	8,0		0	-1,9	-1,9	8,0	-1,9
Infrastruktur och kommunikationer	4,0	4,0	5,7		0	-1,7	-1,7	5,7	-1,7
Kollektivtrafiken	15,8	15,8	16,2			-0,4	-0,4	16,2	-0,4
Kulturen	31,55	31,55	33,2		0	-1,65	-1,65	33,2	-1,65
Näringsliv	24,5	24,5	26,2		0	-1,7	-1,7	26,2	-1,7
Välfärd klimat och kompetens	81,58	81,58	82,8		0	-1,22	-1,22	82,8	-1,22
<b>Totalt</b>	<b>163,53</b>	<b>163,53</b>	<b>172,1</b>		<b>0</b>	<b>-8,57</b>	<b>-8,57</b>	<b>172,1</b>	<b>-8,57</b>

## 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	77 373	118 272	-40 898	1 764	75 609
Försäljning	44 027	19 087	24 940	22 023	22 004
Erhållna bidrag	124 667	94 905	29 763	96 825	27 842
Övriga intäkter	6 025	2 771	3 254	6 842	-817
<b>Summa Intäkter</b>	<b>252 093</b>	<b>235 035</b>	<b>17 058</b>	<b>127 454</b>	<b>124 639</b>
Personalkostnader	-94 215	-92 592	-1 624	-86 639	-7 576
Köp av verksamhet	-164 044	-202 290	38 247	-12 750	-151 294
Verksamhetsanknutna tjänster	-13 246	-10 285	-2 961	-13 391	146
Material och varor	-3 291	-1 789	-1 502	-2 972	-320
Lämnade bidrag	-194 191	-185 016	-9 175	-247 909	53 718
Lokaler	-19 451	-34 737	15 286	-18 044	-1 407
Förbrukn.inv, rep o underhåll	-6 394	-4 655	-1 739	-4 653	-1 741
Bilhyra, övr trp.medel o frakt	-23 866	-679	-23 186	-1 188	-22 677
Tjänsteresor och logi	-1 249	-1 103	-146	-4 182	2 933
Konsultkostnader	-32 004	-7 682	-24 323	-14 927	-17 078
Övriga kostnader	-4 900	-4 080	-819	-5 069	170
Avskrivning-ar/finansnetto	-1 186	-1 206	20	-725	-461
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-558 037</b>	<b>-546 114</b>	<b>-11 923</b>	<b>-412 450</b>	<b>-145 587</b>
<b>Summa Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-305 943</b>	<b>-311 079</b>	<b>5 136</b>	<b>-284 996</b>	<b>-20 948</b>

### Verksamhetens utfall mot föregående år

Utfallet för nämndens verksamheter i förvaltningsorganisationen är ett totalt överskott om 5,1 miljoner kronor tkr, vilket är 8 miljoner kronor sämre än vid samma period föregående år. Den största förändringarna mot föregående år kan sammanfattas utgöras av 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.

Årets 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.

Område näringslivs resultat mot föregående år är cirka 0,3 miljoner kronor bättre. Anledningen till det beror till stora delar på personalfrågor. Dels har området haft en strateg mindre än 2019 fram till 1 september då nyanställd strateg påbörjade sin tjänst. Även på kommersiell service har det saknats en handläggare under en tid. Antal projekt och projektmedarbetare har även ökat från 2019 vilket har lett till goda schablonintäkter (OH) samt lönelättnader. I övrigt har det varit låga kostnader för konferenser, resor och logi, med mera på grund av Covid-19.

## Verksamhetens intäkter

Överskottet mot budget för intäkter uppgår totalt till 17 058 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 1687 tkr. Av dessa utgörs 245 tkr av obudgeterade intäkter för det 6% statsbidraget som kompenserar för ej avdragsgill moms. 736 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.

Tre av **Välfärd klimat och kompetens** verksamheter uppvisar lägre intäkter än budget. Det gäller Kurs och konferens, där uppdragen minskar på grund av pandemin (-325 tkr). Även folkhögskolornas intäkter för kök och internat har påverkats (-783 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 11 923 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 1 624 tkr, vilket beror på nyanställningar i projekt med extern finansiering.



Bokförda nettokostnader direkt hänförliga till coronapandemin uppgår hittills till totalt 13 352 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 3 750 tkr

Område Kulturs andel av totala kostnader för pandemin uppgår till 2 166 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 292 tkr. Det ekonomiska läget på grund av pandemin har inneburit begränsning i användning av regionala utvecklingsdirektörens fria medel (+ 746 tkr mot budget).

Personalkostnaderna överstiger budget med -679 tkr, på grund av externt finansierad personal i projekt. Högre konsultkostnader (-427 tkr) bland annat på grund av inflytt av Länstrafiken i förvaltningsorganisationen samt beredning av Vattenfrågor till kommande RUS.

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, men andra kostnader har minskat istället (resor och logi mm.). Den största avvikelsen 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 och övriga kostnader. Utfall på bruttokostnader är därför inte tillförlitligt utan det gäller att se totalt utfall, där hänsyn tas till både projektkostnader och projektintäkter.

**Infrastruktur och kommunikationers** bruttokostnader är 18 490 tkr högre än budgeterat, dels beroende på leasingavtal med AB Transitio och Norrtåg AB vilket ej är resultatpåverkande. Även personalkostnaderna är ca 790 tkr högre än budget beroende på projektarbete samt nyanställd ekonom och infrastrukturstrateg. Den stora avvikelsen, som också påverkar resultatet, är det extra anslaget om 6 000 tkr till Länstrafiken i och med deras situation kopplad till Covid -19, vilket inte var budgeterat.

Kostnad för bredbandskoordinator är något högre än budget beroende på att ersättningen som erhålls från Post- och telestyrelsen endast räcker till lön och övriga fasta kostnader.

**Kulturen** uppvisar 5623 tkr mindre än budget där de största utgörs av personalkostnader (-3432 tkr) och köp av verksamhet (+6265 tkr). 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. Att nettot för personalkostnader och Köp av tjänst understiger budget beror på begränsad verksamhet under pandemin.

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 ligger kvar på ett noll-resultat. Kollektivtrafiken förbättrar sitt resultat jämfört med föregående månad, men fortsatta osäkerheter gör att prognosen inte förbättras.

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 ekonomen prognostiseras vara i balans.

## Verksamhetens resultat jämfört med budget

Regionala utvecklingsnämndens verksamheter uppvisar ett **totalt överskott om 5,1 miljoner kronor per november**. Ej budgeterade kostnader för pandemin uppgår hittills till 13,5 miljoner kronor.

**Regionala utvecklingsdirektörens** verksamhetsområde uppvisar ett överskott om 2,0 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. Det har även varit låga kostnader för resor/logi, konferenser och övriga kostnader i och med Covid-19, vilket speglar sig i resultatet.

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** resultatet är 6,0 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 0,1 miljoner kronor, bidraget från PTS är för lågt och det årliga beloppet räcker enbart till lön och kontorshyra,

Personalkostnaderna överlag har ökat jämfört mot budget, dels beroende på timanställning i projekt och nyanställd ekonom samt infrastrukturstrateg.

**Kulturen** uppvisar ett överskott om 6,5 miljoner kr. mot budget. Minskad verksamhet inom Estrad norr står för den allra största delen. Vi kan nu i november se att överskottet sjunker lite och det beror på att kostnader för produktioner historiskt alltid ökar på slutet av året.

**Välfärd, klimat och kompetens** uppvisar ett överskott per oktober uppgående till totalt 5,6 miljoner kronor. Båda folkhögskolorna (+2,4 miljoner kronor) och staben för VKK visar överskott. Verksamheten Kurs och konferens redovisar dock ett underskott uppgående till -0,5 miljoner kronor.

Det sedan 1 juli nya området **Kollektivtrafik** har efter 5 månader ett bokfört underskott om 4,3 miljoner kronor.