

Månadsrapport mars 2021

Regionala utvecklingsnämnden

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	42 399	59 139	-16 740	624	41 775
Försäljning	11 964	30 849	-18 885	5 616	6 348
Erhållna bidrag	34 679	40 264	-5 585	28 188	6 491
Övriga intäkter	4 962	748	4 214	1 401	3 561
Summa Intäkter	94 004	131 000	-36 997	35 828	58 175
Personalkostnader	-30 717	-29 341	-1 377	-27 165	-3 553
Köp av verksamhet	-89 009	-119 625	30 616	-2 806	-86 203
Verksamhetsanknutna tjänster	-4 190	-2 871	-1 319	-3 074	-1 116
Material och varor	-905	-711	-193	-862	-43
Lämnade bidrag	-33 309	-29 342	-3 968	-77 498	44 189
Lokaler	-5 285	-5 701	415	-5 182	-104
Förbrukn.inv, rep o underhåll	-2 557	-2 422	-135	-1 106	-1 451
Bilhyra, övr trp.medel o frakt	-6 051	-25 195	19 143	-348	-5 703
Tjänsteresor och logi	-132	-404	272	-1 052	920
Konsultkostnader	-9 878	-3 076	-6 802	-6 141	-3 736
Övriga kostnader	-2 061	-1 355	-705	-1 107	-954
Avskrivning-ar/finansnetto	-351	-423	72	-131	-220
Summa Kostnader	-184 446	-220 466	36 021	-126 472	-57 974
Summa Verksamhetens nettokostnader	-90 442	-89 466	-976	-90 643	201

Verksamhetens utfall mot föregående år

220 Regionala utvecklingsdirektören

Utfallet för området januari-februari 2021 är 347 tkr sämre än samma period föregående år. Intäkterna är ca 475 tkr lägre vilket framförallt beror på något mindre driftsbidrag i samband med omorganisation. På kostnadssidan finns också minskningar av samma anledning, bland annat lägre personalkostnader, 177 tkr. Ökade kostnader jämfört med föregående år finansiering i projektet Vägar till hållbar utveckling, finansiering programskrivning och finansiering S3.

226 Kultur och bildning

Områdets resultat är 2580 tkr bättre än motsvarande period 2020. Anledningen kan helt tillskrivas en felperiodisering av bidrag 2020.

228 Kollektivtrafik

Området är nytt i förvaltningsorganisationen sedan halvårsskiftet 2020, varför direkta jämförelser med bolagets tidigare verksamhet blir haltande.

229 Hållbar tillväxt

Hållbar tillväxt är ett helt nytt område vilket gör att jämförelsen mot föregående år blir svår att beräkna korrekt. Den jämförelse som är möjlig att göra visar på fortsatt på ett ca 300 tkr bättre resultat jämfört med 2020.

Verksamhetens resultat jämfört med budget

220 Regional utvecklingsdirektör

Områdets resultat för Januari-mars 2021 är 472 tkr bättre än budgeterat för perioden.

På kostnadssidan beror den positiva avvikelsen på att ingen köp av verksamhet gjorts under perioden. Övriga mindre avvikelser är att personalkostnaderna är 355 tkr högre än budget vilket beror på projektet Vägar till hållbar utveckling, eftersom projekt inte budgeteras så får det genomslag vid budgetjämförelser, dock är det inte resultatpåverkande eftersom de täcks upp av projektfinansiering.

229 Hållbar tillväxt

Områdets bokförda resultat visar - **215 tkr** jämfört med budget efter mars månads stängning. Det är inte ovanligt att resultatet är på minussidan i början av året p.g.a. osäkerheter kring finansiering av kostnader etc. vilket även syns i år. Verkligt resultat om det tas hänsyn till obokade över/underskott är ca - **600 tkr**, se längst ner i detta avsnitt.

Områdesledning Hållbar Tillväxt visar ett resultat på + 69 tkr. Detta beror framför allt på god täckning i projekt för områdets ekonomer. I övrigt följer enheten budget.

Finansiering och stöd visar överskott med +97 tkr. Detta beror på något lägre personalkostnader än budgeterat då en stor del av befintlig personal är projektfinansierade och detta har även ökat under mars. I övrigt har det varit mycket låga omkostnader för resor och andra externa tjänster som vi ej har extern finansiering för.

Näringsliv och Samhälle är den största enheten inom Hållbar tillväxt och visar ett underskott på 365 tkr mot budget. Detta beror till största delen på något höga personalkostnader i förhållande till finansiering. Underskottet efter mars är mindre än efter februari då fler anställda har blivit delvis externt finansierade. I övrigt är både intäkter och kostnader betydligt högre än budget och detta beror på de externt finansierade projekten som bedrivs på området. Intäkterna ökar i samma grad som kostnaderna i dessa projekt och är därför kostnadsneutrala. Samtliga verksamheter utom *Regionala strateger* är i ekonomisk balans. Fokus är därför att öka nyttjandet av strategernas kompetens i externt finansierade projekt.

Välfärd och klimat - Visar ett resultat på -16 tkr. Bakgrunden till detta är att kurs och konferens ännu inte har fakturerat sina kurser men att de har börjat ta in konsultkostnader, detta tillsammans med egen lön gör att de ensamma visar -353 tkr. Även på It-lärande (kst 3203) har det inte fakturerats kommunerna, vilket gör att de bidrar med -267 tkr till resultatet. Så fort handläggaren fakturerar blir det istället ett nollresultat. Det är inga personalkostnader bokade på kst 3542, vilket gör att detta kst visar ett resultat på +623 tkr. Överskott på kst 3542 bör dock inte räknas med i resultatet vid årets slut då det härrör kommunavtalet och kommunerna bestämmer vad som görs med överskott. Resultatet kan därför anses vara "dopat" just nu och ej stämmande med verkligheten. Se sammanfattning nedan för verkligt resultat.

I övrigt är både intäkter och kostnader betydligt högre än budget och detta beror på de externt finansierade projekten som bedrivs på enheten, främst inom kst 3540 där det varit höga kostnader under jan-mars. Intäkterna ökar i samma grad som kostnaderna i dessa projekt och de ska vara kostnadsneutrala så länge inga projektdiffar uppstår.

Sammanfattning

Områdesledning Hållbar tillväxt + 69 tkr
Finansiering och stöd + 97 tkr
Näringsliv och samhällsb. - 365 tkr
Välfärd och klimat -16 tkr

Summa - **215 tkr**

Med tanke på resultat inom kommunalt finansierad verksamhet (FoU jämt) är verkligt resultat snarare - **600 tkr**.

226 Kultur och bildning

Lämnade bidrag överstiger budgeten med 753 tkr. Det beror på att vi har varit snabba att skicka ut riktade bidrag till verksamheter runt om i länet medan finansieringen ligger fördelad på årets fyra första månader. Folkhögskolorna uppvisar mindre underskott, medan Estrad Norr redovisar överskott.

Förtroendemannabudget

Nettoutfallet efter mars är 203 tkr bättre än motsvarande period 2020. Prognosen blir helt beroende på hur pandemin utvecklas, men det finns inget som talar mot att budgeten kommer att hållas.

Budgetram förtroendevalda, per kostnadsställe (Tkr)	Ack. utfall mar 2021	Ack. budget mar 2021	Avvikelse (ack. utfall mot budget)
Regional utvecklingsnämnd	779	834	+55

Orsaker till ändrad/lagd prognos

Årets andra prognos ligger kvar från februarirapporten och tyngs av den fortsatta pandemin. Stora omställningar har genomförts under 2020, vilka sammantaget ger en prognos i ekonomisk balans för alla verksamhetsområden utom ett. Det vi inte kan påverka i så stor utsträckning gäller resande inom kollektivtrafiken och de biljettintäkter vi får. Om inga ytterligare stöd kommer, så är **prognosen till årets slut minus 17359 tkr**.

Det finns flera faktorer, utom statligt stöd, som kan påverka prognosen i positiv riktning:

- Om pandemin klingar av och vi kan locka tillbaka resande
- Om framdörrarna kan öppnas för påstigande i bussarna
- Om införandet av den beslutade uppdatering av biljettvalideringssystem kan genomföras enligt plan.

Verksamhet

Verksamheterna löper på enligt plan, med undantag för område Kollektivtrafik där resandeknivå och därmed biljettintäkter fortsätter att påverkas starkt av pågående pandemi.

Väsentliga personalförhållanden

Antal anställda

Antal månadsav-lönade	2018-03-31	2019-03-31	2020-03-31	2021-03-31
Totalt antal an-ställda	154	166	170	190
- varav kvinnor	95	109	111	120
- varav män	59	57	59	70

Antalet medarbetare har ökat med 20 medarbetare jämfört med samma period 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 14 medarbetare. Utökad projektverksamhet med extern finansiering är också en orsak till ökat antal medarbetare. Förvaltningsområdet har en könsfördelning på 63 % kvinnor och 37 % män.

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 anlitade kulturarbetarna anställs eller anlitas som företagare med F-skatt, dessa är därmed svåra att ta med i beräkningen.

Utförd tid

Utförd tid Regional utveckling

	2018	2019	2020	2021
Handläggare		33,5	45,4	71,5
Lärare		32,3	29,4	28,2
Måltidspersonal		8,2	7,4	6,7
Lokalvårdare		3,4	3,2	2,4
Övriga		53,7	60,6	69,7

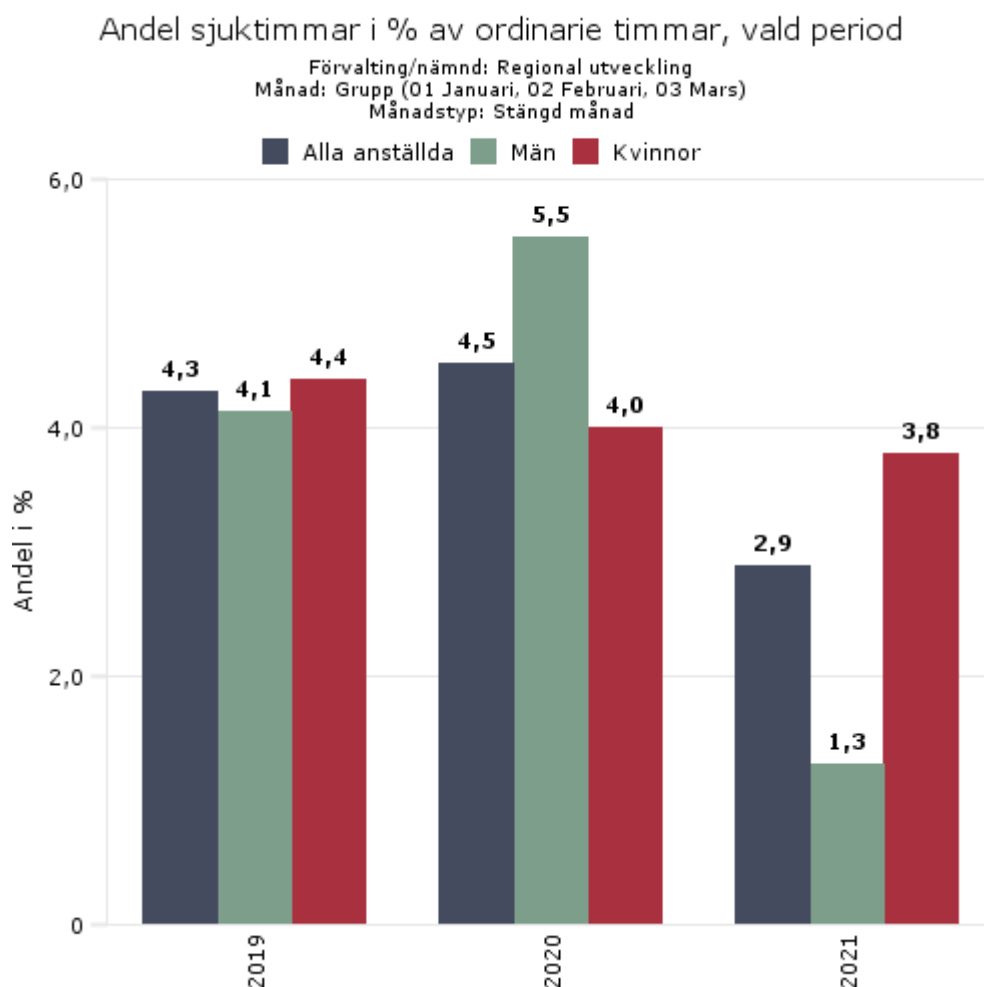
Uppföljning befattningar

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 och tillgängliga	Avvikelse mellan nuvarande struktur och tillgängliga tjänster	Avvikelse mellan nuvarande tillgängliga och tillgängliga om 3 månader	Avvikelse inkl bemanningsföretag och nuvarande projektanställningar
--------	-------------------------------	---	-------------------------------------	--	---------------------------------	--	---	---	---

Bitr reg dir	4,0	4,0	3,8			0,2	0,2	3,8	0,2
Håll bar till- växt	62,9	62,9	72,4			-9,5	-9,5	72,4	-9,5
Kul- tur och bild ning	86,05	86,05	100,2			-14,15	-14,15	100,2	-14,15
Kol- lek- tiv tra- fi- ken	14,75	14,75	15,7			-0,95	-0,95	15,7	-0,95
To- talt	167,70	167,70	192,1			-24,40	-24,40	192,1	-24,40

Sjukfrånvaro/ arbetsmiljö

Sjukfrånvaro - Andel sjuktimmars



Analys av förändringar

Förvaltningsområdet når målvärdet på högst 3 % sjuktimmars av ordinarie timmar (2,9 %). Männens sjukfrånvaro har minskat med 4,2 procentenheter och kvinnornas sjukfrånvaro har minskat med 0,2 procentenheter i jämförelse med samma period föregående år. Korttidssjukskrivningarna har minskat men längre sjukskrivningar har ökat något. Anledningen till att sjukskrivningarna är främst infektioner, fysiska åkommor samt sjukskrivningar kopplat till Covid-19. Den längre sjukfrånvaron är främst kopplad till fysiska problem, samt andra åkommor som inte härrör till arbetet. Företagshälsovården har kopplats in vid längre sjukskrivningar samt i de fall då det funnits kopplingar till arbetet. Korttidssjukfrånvaron beror främst infektioner, covid-19 samt lättare fysiska åkommor.

Analys av sjukfrånvaro

Kommentera möjligheten till ledighet/återhämtning

De flesta medarbetare arbetar hemifrån eller från annan plats utifrån de restriktioner som finns i och med covid-19. Detta kan försvåra möjligheten att följa upp medarbetarnas möjlighet till återhämtning. Cheferna har kontinuerliga digitala avstämningar med sina medarbetare. Resultatet på arbetsmiljöenkäten visar på ett index på 4,87. och på frågan "jag hinner avsluta mina arbetsuppgifter på det sätt som planerats" ligger resultatet på 4,53.