

# Månadsrapport juni 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	106 153	114 379	-8 226	952	105 201
Försäljning	25 347	36 713	-11 366	23 429	1 917
Erhållna bidrag	92 273	81 383	10 889	70 753	21 519
Övriga intäkter	3 688	1 496	2 192	3 141	547
<b>Summa Intäkter</b>	<b>227 461</b>	<b>233 972</b>	<b>-6 511</b>	<b>98 276</b>	<b>129 184</b>
Personalkostnader	-61 609	-59 074	-2 534	-53 749	-7 859
Köp av verksamhet	-203 804	-237 242	33 438	-6 092	-197 712
Verksamhetsanknutna tjänster	-8 722	-5 742	-2 980	-6 281	-2 441
Material och varor	-1 559	-1 423	-136	-1 426	-133
Lämnade bidrag	-73 493	-55 189	-18 304	-156 607	83 114
Lokaler	-10 269	-11 401	1 132	-10 406	137
Förbrukn.inv, rep o underhåll	-6 200	-4 844	-1 356	-2 028	-4 172
Bilhyra, övr trp.medel o frakt	-12 523	-25 390	12 867	-12 890	367
Tjänsteresor och logi	-194	-808	614	-1 122	928
Konsultkostnader	-21 044	-6 104	-14 940	-18 094	-2 950
Övriga kostnader	-4 117	-2 711	-1 407	-2 145	-1 972
Avskrivning-ar/finansnetto	-675	-849	174	-260	-414
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-404 209</b>	<b>-410 777</b>	<b>6 569</b>	<b>-271 101</b>	<b>-133 108</b>
<b>Summa Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-176 748</b>	<b>-176 806</b>	<b>58</b>	<b>-172 825</b>	<b>-3 923</b>

Regional Utveckling har genomfört en omorganisation per 1 jan 2020 och består sedan dess av tre övergripande områden under ledning av områdeschefer:

Kultur och bildning omfattar:

- Estrad Norr
- Kulturutveckling
- Birka Folkhögskola
- Bäckedal Folkhögskola

Kollektivtrafik har övertagit verksamhet från det helägda dotterbolaget Länstrafiken i Jämtland AB per 2020-07-01 vilket medför en ökad omslutning i Region Jämtland Härjedalen då verksamheten från denna tidpunkt redovisas brutto hos Regionen (tidigare har verksamhetens nettokostnad redovisats som ett lämnat driftsbidrag i Regionen).

Hållbar tillväxt har efter omorganisationen ny fördelning av existerande kostnadsställen till tre enheter:

- Finansiering och stöd
- Näringsliv och samhällsbyggnad
- Valfärd och klimat

## Verksamhetens utfall mot föregående år

### **Totalt**

Förvaltningsområdets ackumulerade intäkter per juni har ökat 129.184 tkr jämfört med motsvarande period 2020, då ingick inga intäkter från Kollektivtrafik i Regionens regi. Per 31 juni 2021 är Kollektivtrafiks externa intäkter uppgående till 124.868 tkr vilket innebär att även övriga områden har ökat sin intäktsvolym. Personalkostnader har ökat 7.859 tkr, av dessa är 6.077 tkr tillhörigt personal hos Kollektivtrafik. Övriga omkostnader har ökat 133.108 tkr och även där är främst Kollektivtrafik (upphandlad trafik) förklaringen.

Periodens nettokostnad uppgår till 30.131 tkr (jfr maj 29.190 tkr) .

### **Regional utvecklingsdirektör med närstöd**

Kostnadsmassan per 2106 är 689 tkr lägre än 2006., det är främst lägre personalkostnader

### **Hållbar tillväxt**

Områdets intäkter (består huvudsakligen av erhållna bidrag) har ökat med 5.143 tkr vilket avser finansiering i projekten. Kostnadsmassan har ökat 8.191 tkr. Personalkostnader utgör en ökad post avseende fler anställda strateger, vilket inte är hänförligt till ökade personalkostnader i projekt. Lämnade bidrag har ökat 3.121 tkr och är huvudsakligen inom projektverksamheten. Köp av konsulttjänster och tjänster är 867 tkr högre avseende köp i projekt.

### **Kulturen och bildning**

Årets externa intäkter är 12.476 tkr högre än fg år vilket i sin helhet är hänförligt till förstärkt Kulturstöd som till övervägande del har slussats vidare till andra parter inom kultursamverkansmodellen och medför därmed inte en resultatpåverkande post. I övrigt är såväl kostnads- massa samt intäkter i nivå med fg år och inga poster där större avvikelser noteras.

### Kultur

Föregående år var såväl intäkter och kostnader 3 mkr större än 2021 vilket beror på att produktionerna var större med fler anställda och förskottsbetalade biljettintäkter.

### Bäckedals folkhögskola:

Verksamhetens nettokostnader är ca 1.000 tkr högre i år mot föregående år där personalkostnader är den största kostnadsposten.

### Birka folkhögskola:

Verksamhetens nettokostnader är ca 430 tkr högre i år mot föregående år. och består av flera mindre avvikelser.

### **Kollektivtrafik**

Under 2020 bedrevs verksamheten i Länstrafiken i separat aktiebolag tom 1 juli, kostnader för verksamheten redovisades hos Regionen fram till denna punkt som ett driftsbidrag. Det finns därmed inte helt relevanta jämförelsesiffror.

För perioden 2020-01 - 202006 hade bolaget ett resultat på +62 tkr. De stora skillnaderna är:

- Coronapandemin, där kollektivtrafiken till följd av ett minskat resande har tappat intäkter. Ändrad ingång i bussar har även medfört problem med intäktsvalidering och tappade intäkter.
- 200331 beslutade RUN att bolagets årliga bidrag skulle höjas med 6 Mkr med anledning av Coronasituationen.
- Ett nytt Regionbussavtal trädde ikraft under dec 2019, men som första halvåret hade högre kostnader med anledning av kort uppstartstid av avtalet. Från 2020-07 har avtalet samma nivå som under 2021, exkl. indexregleringar.

## Verksamhetens resultat jämfört med budget

### **Totalt**

Förvaltningsområdet redovisar ett resultat i nivå med budget +58 tkr, vilket är en fortsatt försämring från fg månad (+1.600 tkr). Område Kollektivtrafik står för en ökad negativ avvikelse -5.299 tkr (fg månad -3.066) vilket framförallt vägs upp av Kultur och Bildnings fortsatt positiva budgetavvikelse +4.427 (fg månad +3.760). Personalkostnaderna överstiger budgeten med 2.534 tkr vilket till största del beror på korta anställningar inom Estrad Norr, som budgeteras på annat sätt.

Varken intäkter eller övriga omkostnader når budgeterade belopp utifrån förändrad omfattning i verksamheter under pandemi.

### **Regional utvecklingsdirektör med närstöd**

Området har förbrukat utvecklingsmedel lägre än budgeterat 746 tkr. Kostnader för tjänsteresor och logi har helt uteblivit.

### **Kulturen och bildning**

#### Kultur

Kulturens överskott jämte budget uppgår till 4.359 tkr per 30 juni. Alla enheter uppvisar positiv budgetavvikelse, men Estrad Norr står för den allra största delen. Detta beror på minskad produktion under pandemin och därmed lägre kostnader för såväl personal som inköp i produktioner. Ett inledande överskott är normalt och brukar förbrukas under den mer aktivtetsfyllda hösten.

#### Bäckedals folkhögskola

Skolan redovisar ett överskott jämte budget om 56 tkr efter perioden. Försäljning, avgifter och statsbidrag har givit 1008 tkr högre intäkter än budgeterat. Såväl personal- som omkostnader ligger också något över budget

#### Birka folkhögskola

Resultatet är helt i nivå med budget. Verksamhetens intäkter visar en mindre positiv avvikelse, gäller framför allt statsbidrag och till mindre del avgifter. Kostnaden för personal motsvarar budgeten, men omkostnaderna har varit högre. Engångskostnader i form av inventarieunderhåll belastar resultatet.

### **Kollektivtrafik**

Verksamhetens resultat avviker mot budget -5.299 tkr med anledning av följande.

- Coronapandemin, som lett till ett minskat resande. Det är främst intäkterna som är påverkade med lägre konsumentintäkter men även kostnadssidan med lägre kostnader för anropsstyrd trafik. Kostnad för trafikentreprenörer har dock kvarstått i nivå med budgeterat.

- Budget inkluderar uppskattad ersättning från staten avseende kompensation för intäktsbortfall mht Covid. Ingen preliminär intäkt är bokförd under årets första halvår utifrån stor osäkerhet i hur stor del av det beslutade stödutrymmet som kommer Regionen tillhanda samt vilken modell som ska tillämpas vid vidarefördelning av ersättning till trafikentreprenörer.

### **Hållbar tillväxt**

Områdets nettokostnad ligger helt i nivå med budget efter juni månad.

Den största enheten, Näringsliv och samhälle, visar -1.039 tkr mot budget. Detta beror till största delen på osäker finansiering för ett antal personer. Inför året hade det räknats med att flera personer skulle ha extern finansiering. I övrigt är både intäkter och kostnader betydligt högre än budget och detta beror på de externt finansierade projekten som bedrivs på området, vilka normalt inte budgeteras i ekonomisystemet, utan följs på annat sätt.

Verksamheten Kurs och konferens visar fortsatt negativt utfall jämte budget -495 tkr. Tidigare års svårigheter att få ekonomi i balans har påverkats ytterligare av pandemin som har lett till en låg efterfrågan på tjänster.

## Förtroendemannabudget

Budgetram förtroendevalda, per kostnadsställe (Tkr)	Ack. utfall juni 2021	Ack. budget juni 2021	Avvikelse (ack. utfall mot budget)
Regional utvecklingsnämnd	1 641	1 737	96

### Orsaker till ändrad/lagd prognos

Förvaltningsområdets prognos kvarstår oförändrat från tertialet med **minus 11193 tkr** vilket i sin helhet avser Kollektivtrafik. Justeringen är att hänföra till ändrat resande under pandemi med lägre intäkter från resande men kvarstående kostnader enligt upphandling. Kollektivtrafiken nationellt kommer att erhålla ett statligt stöd på minst 3 miljarder kronor, i prognosen är därför inkluderat en ersättning beräknad enligt samma modell som erhållet stöd verksamhetsåret 2020. Prognosen är baserad på flera osäkra parametrar. Nedskrivning av aktieposten i Länstrafiken är **inte** beaktad i budget, utfall eller prognos.

Samtliga verksamhetsområden i förvaltningsorganisationen, utom område Kollektivtrafik prognostiserar budget i balans. För Hållbar tillväxt finns i dagsläget indikationer på viss underfinansiering, en utveckling som följs noga för åtgärder och hantering. Prognos uppdateras i augusti.

Jamtli har prognostiserat ett underskott om 18 miljoner kronor, varav den största delen avser intäktsbortfall om sommarsäsongen inte kan genomföras som vanligt (12 miljoner) och ökade kostnader för bemanning med vakter under pandemin (6 miljoner). Kulturrådet förstärkta stöd har medfört att Jamtli erhållit 14 mkr extra samt att utfallet från sommarens verksamhet ännu inte är känt. Ett eventuellt stöd från Region Jämtland Härjedalen till Jamtli har därför **inte** tagits med i prognosen. mhet

## Väsentliga personalförhållanden

### Antal anställda

Antal månadsavlönade	2018-06-30	2019-06-30	2020-06-30	2021-06-30
Totalt antal anställda	157	159	158	178
- varav kvinnor	98	103	104	113
- varav män	59	56	54	65

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

### Uppföljning befattningar

Om- råde	Heltid- tjänster enligt budget	Heltids- tjänster inkl pro- jektan- ställningar	Tjänster till- gängliga enligt PK fil	Tjänster till- gängliga enligt PK fil om 3 månader	Anlitade beman- ningsfö- retag i AA	Avvi- kelse mel- lan bud- get o till- gäng- liga	Avvi- kelse mel- lan nuva- rande struk- tur och till- gäng- liga tjän- ster	Avvi- kelse mel- lan nuva- rande till- gäng- liga och till- gäng- liga om 3 månader	Avvikelse inkl be- mannings- företag och nuva- rande projektan- ställningar
Bitr reg dir	4,0	4,0	4,0		0	0,0	0,0	4,0	0,0
Håll bar till- växt	62,9	62,9	59,6		0	3,3	3,3	59,6	3,3
Kul- tur och bild ning	86,05	86,05	81,6		0	4,45	4,45	81,6	4,45

Kollektivtrafiken	14,75	14,75	14,5		0	0,25	0,25	14,5	0,25
<b>Totalt</b>	<b>167,70</b>	<b>167,70</b>	<b>159,7</b>		<b>0</b>	<b>8,00</b>	<b>8,00</b>	<b>159,7</b>	<b>8,00</b>

## Sjukfrånvaro/ arbetsmiljö

### Sjukfrånvaro - Andel sjuktimmar

