

Månadsrapport november 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	187 141	206 602	-19 460	77 373	109 768
Försäljning	46 700	44310	2390	44 027	2 673
Erhållna bidrag	172 688	105590	67097	124 667	48 021
Övriga intäkter	6 265	2 743	3 522	6 025	240
Summa Intäkter	412 794	359245	53550	252 093	160 701
Personalkostnader	-105 453	-104 534	-919	-94 215	-11 238
Köp av verksamhet	-374 610	-392907	18297	-164 044	-210 566
Verksamhetsanknutna tjänster	-16 449	-10 527	-5 923	-13 246	-3 204
Material och varor	-2 872	-2 609	-263	-3 291	420
Lämnade bidrag	-111 590	-93 826	-17 763	-194 191	82 602
Lokaler	-20 761	-20 903	142	-19 451	-1 310
Förbrukn.inv, rep o underhåll	-12 043	-8 880	-3 163	-6 394	-5 649
Bilhyra, övr trp.medel o frakt	-24 241	-23631	-610	-23 866	-375
Tjänsteresor och logi	-973	-1 482	509	-1 249	275
Konsultkostnader	-43 654	-11 178	-32 477	-32 004	-11 650
Övriga kostnader	-8 345	-4 969	-3 376	-4 900	-3 446
Avskrivningar/finansnetto	-4 573	-1 560	-3 013	-1 186	-3 387
Summa Kostnader	-725 564	-677005	-48559	-558 037	-167 527
Summa Verksamhetens nettokostnader	-312 770	-317 760	4 991	-305 943	-6 826

Överskottet är fördelat i verksamheten:

- Område 220 Regional utvecklingsdirektör med närstöd **+2,0 mkr** (kvarstående fria medel)
- Område 226 Kultur och bildning **+4,2 mkr**
- Område 228 Kollektivtrafik **-2,2 mkr**
- Område 229 Hållbar tillväxt **+1 mkr** (kvarstår från juni efter redovisat överskott i äldre avslutat projekt)

Prognos för helårsutfallet 2021 beräknas för förvaltningen totalt till **-2,5 mkr** (underskott jämfört med budgeterat), se beskrivning sida 4.

Verksamhetens utfall mot föregående år

Totalt

Förvaltningsområdets totala överskott jämte budget uppgår per november 2021 till 5,0 mkr, vilket är 0,1 mkr lägre än motsvarande period 2020. Årets överskott är inte avvikande för året, och främst för kulturen är det hänförligt till att kostnader främst infaller under hösten då många produktioner har premiär.

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 relevanta jämförelsesiffror för perioden jan-nov.

Ackumulerade intäkter per november har ökat 160,1 mkr jämfört med motsvarande period 2020, då ingick endast 5 månaders intäkter från Kollektivtrafik i Regionens regi. Personalkostnader har ökat 11,2 mkr, av dessa är 10,1 mkr tillhörigt personal hos Kollektivtrafik. Övriga omkostnader har ökat 156 mkr och även där är främst Kollektivtrafik (upphandlad trafik) förklaringen. Sammantaget är verksamheternas nettokostnad för jan-nov 6,8 mkr (2,23%) högre än motsvarande period föregående år.

Verksamhetens resultat jämfört med budget

Förvaltningsområdet redovisar ett resultat som är bättre än budget med +5 mkr, att jämföra med månadsrapport i oktober +10,0 mkr..

- Erhållna avgifter avviker -19,5 mkr där -10,5 mkr avser intäkter i Kollektivtrafik, resterande del avser budgetpost för personalkostnader som projektfinansieras inom Hållbar tillväxt
- Erhållna bidrag avviker +67 mkr utifrån erhållna pandemistöd inom kultur och kollektivtrafik, därutöver är bidragsfinansiering i projekt inte beaktade i budget.
- Köp av verksamhet avviker +18 mkr, där 2,3 mkr avser Kollektivtrafiks lägre trafik-kostnader (budgeterade enligt 2019 års nivå) och 12,5 mkr kulturens projekt där utförandet dels är senarelagd och dels har form av utförande skiftat till utökat verksamhetsbidrag och personalkostnad genom uppdragstagare med A-skatt.
- Lämnade bidrag avviker -18 mkr där kulturen lämnat vidare förstärkta stöd (främst Jamtli) samt bidrag i projektverksamhet.
- Konsultkostnader avviker -32,5 mkr, en ökad kostnad främst avseende inköp i projektverksamhet.

Varken intäkter eller övriga omkostnader når budgeterade belopp och avvikelser mot budget står att finna i de flesta av resultaträkningens poster. Orsaken är främst förändrad omfattning i verksamheter under pandemi med volymförändringar eller förskjutningar i tid samt det faktum att projektverksamhet inom främst Hållbar Tillväxt som är externt finansierad inte budgeteras inom förvaltningens driftbudget men ackumulerat utfall inkluderar dessa intäkts- och kostnadsmassor.

Förtroendemannabudget

Budgetram förtroendevalda, per kostnadsställe (Tkr)	Ack. utfall nov 2021	Ack. budget nov 2021	Avvikelse (ack. utfall mot budget)
Regional utvecklingsnämnd	-2 850	-3 057	+207

Orsaker till ändrad/lagd prognos

Förvaltningen Regional Utveckling **prognosticerar fortsatt ett underskott med -2,5 mkr** jämfört med budgeterat för året 2021. Prognosen är förbättrad jämfört med oktobers rapport utifrån att intäkter i kollektivtrafik har ökat mer än förväntat efter återöppning samt att Kultur och Bildning nu indikerar att kulturmedel inte åtgår i den omfattning som budgeterats.

Justeringar till prognos, Kollektivtrafik:

- - 14 mkr lägre externa intäkter (beaktat bidrag från Trafikverket som kompensation för intäktsbortfall)
- + 10 mkr lägre operatörskostnader trafik
- +1,3 mkr lägre omkostnader
- - 3 mkr nedskrivning av aktiepost

Justeringar till prognos, Kultur och bildning

- +3,2 mkr lägre köp av kulturverksamhet

Prognos totalt i förvaltning, summeras

- **-2,5 mkr underskott jämfört med budgeterat**

Osäkerhet i ovan prognos finns främst inom område Kollektivtrafik där följande poster inte är säkerställda:

- Biljettintäkter december när nya pandemirestriktioner påverkar resandet.
- Trafikverket fattar beslut först i december gällande riktad ersättning pga intäktstapp under pandemin .
- Förhandling om ersättning till trafikoperatörer vilken kan påverkas av ovan beslut.
- Slutavräkning gällande trafikersättning för året 2021 mot debiterade a'conton vilket är under process.

Verksamhet

Produktion

Regional Utveckling har 4 produktionsenheter (Estrad Norr, Folkhögskolor Birka och Bäckedal samt Kollektivtrafik).

Produktionssiffror har påverkats av pandemin och genom omställning, men vi ser nu en försiktig återgång. Ett stort antal scenkonstföreställningar har fått ställas in. Folkhögskolorna visar fortsatt hög attraktivitet till sina utbildningar. Birka har ett något lägre antal producerade deltagarveckor jämfört med 2019 och 2020. Kollektivtrafiken ligger långt ifrån de resandemål som formulerades innan corona, även om viss återgång under senaste månader skönjas. Resandet tom oktober 2021 når 59% av antalet resor i jämförelse med oktober 2019.

Väsentliga personalförhållanden

Antal anställda

Antal månadsavlönade	2018-11-30	2019-11-30	2020-11-30	2021-11-30
Totalt antal anställda	153	160	186	192
- varav kvinnor	97	103	121	120
- varav män	56	57	65	72

Antalet anställda har ökat med 6 medarbetare jämfört med samma period föregående år. Antal anställda kan variera över tid beroende på antal pågående projekt.

Mellan åren 2019-2020 ökade antalet medarbetare vilket förklaras av övergång av verksamhet från Länstrafiken i Jämtlands län AB till egen regi den 1 juli 2020, detta förklarar en ökning med 14 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.

Utförd tid

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
Bitr reg dir	4,0	4,2	4,2		0	-0,2	0,0	4,2	0,0
Hållbar tillväxt	62,9	57,6	57,6		0	5,3	0,0	57,6	0,0
Kultur och bildning	86,05	83,6	83,6		0	2,45	0,0	83,6	0,0
Kollektivtrafik	14,75	13,9	13,9		0	0,85	0,0	13,9	0,0

Totalt	167,70	159,3	159,3		0	8,40	0,0	159,3	0,0

Antal anställda inom område kultur och bildning kan variera beroende på om de tillfälligt anlitate kulturarbetarna anställs eller anlitas med F-skattsedel.

Uppgifterna avser ackumulerade värden för perioden jan-nov.

Sjukfrånvaro/ arbetsmiljö

Sjukfrånvaro - Andel sjuktimmars

