

Månadsrapport november 2023

Regionala utvecklingsnämnden

Innehållsförteckning

Verksamhet	3
Produktion	3
Ekonomisk analys	4
Ekonomiskt utfall mot föregående år.....	4
Ekonomiskt resultat jämfört med budget.....	5
Förtroendemannabudget.....	5
Orsaker till ändrad/lagd prognos	5
Väsentliga personalförhållanden.....	6
Antal anställda.....	6

Verksamhet

Nämndens verksamhet bedrivs inom två områden:

- **Kultur och bildning** med verksamhet inom Kultur och Folkhögskolor. Underliggande enheter är Estrad norr, Kulturutveckling, Birka folkhögskola samt Bäckedals folkhögskola.
- **Hållbar tillväxt** med verksamhet inom Regionalt utvecklingsansvar och även utifrån avtal med kommunerna. Underliggande enheter är Finansiering och stöd samt Samhällsutveckling.

Regional utvecklingsdirektör med närstöd arbetar i tjänstemannaorganisationen mot hela förvaltningsområde Regional utveckling som även inkluderar verksamhetsområde Kollektivtrafik.

Produktion

Regionala utvecklingsnämnden har tre produktionsenheter:

- Birka Folkhögskola
- Bäckedals Folkhögskola
- Estrad Norr

Ekonomisk analys

Intäkter och kostnader i tkr	Ack utfall	Ack budget	Bud-Utf Diff	Ack utfall fg år	Ack utf- Ack fg år Diff
Avgifter	2 151	1 706	445	2 047	104
Försäljning	16 558	12 324	4 233	19 900	-3 342
Erhållna bidrag	146 735	89 319	57 416	136 614	10 121
Övriga intäkter	2 622	1 508	1 114	2 543	79
Summa Intäkter	168 065	104 857	63 208	161 103	6 962
Personalkostnader	-101 583	-93 954	-7 629	-88 228	-13 355
Köp av verksamhet	-16 024	-30 081	14 057	-13 035	-2 988
Verksamhetsanknutna tjänster	-12 968	-9 997	-2 971	-14 490	1 522
Material och varor	-3 208	-2 800	-408	-3 230	21
Lämnade bidrag	-97 899	-72 002	-25 897	-71 027	-26 872
Lokaler	-17 517	-14 693	-2 823	-17 129	-388
Förbrukn.inv, rep o underhåll	-5 537	-2 377	-3 160	-6 526	989
Bilhyra, övr trp.medel o frakt	-2 124	-1 108	-1 016	-1 672	-452
Tjänsteresor och logi	-3 068	-1 068	-2 000	-2 919	-149
Konsultkostnader	-24 049	-5 904	-18 146	-38 307	14 258
Övriga kostnader	-6 945	-1 492	-5 453	-7 508	563
Avskrivningar/finansnetto	-507	-578	71	-508	1
Summa Kostnader	-291 428	-236 055	-55 373	-264 579	-26 850
Summa Verksamhetens nettokostnader	-123 363	-131 198	7 835	-103 476	-19 888

Jämförelsesiffror för 2022 avser den verksamhet som finns kvar under nämnden 2023.

Vid jämförelse av utfall mot budget så bör beaktas att främst Hållbar tillväxt bedriver omfattande verksamhet i projekt som är externt finansierade där dessa externa bidrag och externa kostnadsmassor inte är inkluderade i förvaltningsområdets budgeterade intäkter eller kostnader utifrån att projekten är externt finansierade och därmed resultatneutrala samt att omfattningen i hög grad varierar över åren.

Ekonomiskt utfall mot föregående år

Nettokostnaden för perioden uppgick till -123,4 mkr vilket är 19,9 mkr högre jämfört med samma period föregående år.

- **Intäkterna har ökat med 7 mkr jämfört med föregående år.**
Ökningen beror främst på att projektverksamheten har högre omslutning 2023 än 2022. Utöver detta har Kulturen ökade statsbidrag och handläggning av 1:1-medel har tilldelats ökade förvaltningsanslag.

- **Personalkostnader har ökat med 13,4 mkr jämfört med föregående år.**
Tidigare vakanta tjänster har tillsatts och fler personer jobbar i projekt i jämförelse med föregående år. Utöver detta har även personalomkostnadspåslag, kostnadsersättningar och utbildningar ökat.
- **Lämnade bidrag har ökat med 26,9 mkr jämfört med föregående år.**
Det beror på att beviljade medel inom psykisk hälsa omklassificerats och inkluderas i posten bidrag istället för konsultkostnad: 14,2 mkr. Utöver detta beror förändringen på lämnade bidrag kopplade till projekt.
- **Konsultkostnader har minskat med 14,3 mkr jämfört med föregående år.**
Se kommentar ovan.

Ekonomiskt resultat jämfört med budget

Resultatavvikelsen är positiv för perioden och uppgår till **+7,9 mkr**. Extra bidrag beslutat i november till Stiftelsen Jamtli är ej med i utfallet: 2,1 mkr, denna kostnad bokförs under december. Total omslutning (intäkter och kostnader) i externt finansierade projekt uppgår till 66 mkr.

- **Intäkterna utöver projektverksamhet är 3,1 mkr lägre än budget.**
- **Bruttokostnaderna utöver projektverksamhet är 11,0 mkr lägre än budget.**
Köp av verksamhet förväntas jämna ut sig vid årets slut utifrån att hösten är produktionstung för Kultur och bildning.

Förtroendemannabudget

Utfall i nivå med budget.

Budgetram förtroendevalda, per kostnadsställe (Tkr)	Ack. utfall nov 2023	Ack. budget nov 2023	Avvikelse (ack. utfall mot budget)
Regional utvecklingsnämnd	-3 294	-3 208	-86

Orsaker till ändrad/lagd prognos

Helårsprognosen för 2023 är **+3,9 mkr** jämfört med budget.

Varav:

Hållbar tillväxt: **+3,4 mkr**

Kultur och bildning: **+0,5 mkr**

Orsak till förändringen är nämndens beslut i november att utbetala 2,1 mkr till Stiftelsen Jamtli.

Prognosen grundar sig i att vakanser inte blivit tillsatta, andel medarbetare som finansieras i projekt är högre samt att statligt anslag för handläggning av 1:1-medel har tillförts område Hållbar tillväxt.

Väsentliga personalförhållanden

Antal anställda

Antal månadsavlönade	2020-11-30	2021-11-30	2022-11-30	2023-11-30	Förändring mot fg år
Totalt antal anställda		180	174	168	-6
- varav kvinnor		114	113	109	-4
- varav män		66	61	59	-2

Antal anställda har minskat med 6 medarbetare jämfört med samma tidpunkt föregående år. Omräknat till årsarbetare rullande perioden 2212–2311 (148,6 årsarbetare). Jämfört med samma period föregående år (145,7 årsarbetare), är det en ökning med 2,9 årsarbetare.

Både kulturen och folkhögskolorna anlitar ibland konstnärlig personal respektive lärare som är uppdragstagare med F-skatt och omfattningen kan variera över tid. Det kan därmed vara en del i förändringen av antal anställda över tid.

Det finns inga siffror för 2020 eftersom det genomfördes en omorganisation 2021. Därmed är statistiken för 2020 inte jämförbar med efterföljande år.