

Månadsrapport september 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	144 895	168 306	-23 410	39 514	105 382
Försäljning	37 380	36 235	1 145	35 976	1 403
Erhållna bidrag	144 762	85 277	59 485	99 939	44 823
Övriga intäkter	5 215	2 244	2 971	4 398	816
Summa Intäkter	332 252	292 061	40 191	179 828	152 424
Personalkostnader	-83 345	-84 766	1 421	-74 319	-9 026
Köp av verksamhet	-291 048	-318 445	27 397	-85 375	-205 673
Verksamhetsanknutna tjänster	-13 045	-8 613	-4 432	-9 682	-3 363
Material och varor	-2 241	-2 134	-107	-2 069	-173
Lämnade bidrag	-95 716	-78 525	-17 190	-178 361	82 646
Lokaler	-16 663	-17 102	440	-15 816	-847
Förbrukn.inv, rep o underhåll	-10 033	-7 266	-2 768	-3 919	-6 114
Bilhyra, övr trp.medel o frakt	-19 237	-19 335	98	-19 417	180
Tjänsteresor och logi	-476	-1 213	737	-1 185	708
Konsultkostnader	-35 179	-9 159	-26 020	-23 899	-11 280
Övriga kostnader	-6 455	-4 066	-2 390	-4 320	-2 136
Avskrivning-ar/finansnetto	-4 318	-1 276	-3 042	-964	-3 354
Summa Kostnader	-577 757	-551 900	-25857	-419 326	-158 431
Summa Verksamhetens nettokostnader	-245 505	-259 839	14 334	-239 498	-6 007

Överskottet är fördelat i verksamheten:

- Område 220 Regional utvecklingsdirektör med närstöd **+1.8 mkr** (kvarstående fria medel)
- Område 226 Kultur och bildning **+8.4 mkr** (främst hos Estrad Norr, vilket förbrukas under höstens produktioner där tre premiärer äger rum under oktober)
- Område 228 Kollektivtrafik **+3.1 mkr** (överskottet för september är osäkert och analysen pågår för förklaring av utfallet)
- Område 229 Hållbar tillväxt **+1 mkr** (kvarstår från juni efter redovisat överskott i äldre avslutat projekt)

Verksamhetens utfall mot föregående år

Totalt

Förvaltningsområdets totala överskott jämte budget uppgår per september 2021 till 14,3 mkr, vilket är 2,2 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-sept.

Akkumulerade intäkter per september har ökat 152,4 mkr jämfört med motsvarande period 2020, då ingick endast 3 månaders intäkter från Kollektivtrafik i Regionens regi. Personalkostnader har ökat 9 mkr, av dessa är 8,2 mkr tillhörigt personal hos Kollektivtrafik. Övriga omkostnader har ökat 149,4 mkr och även där är främst Kollektivtrafik (upphandlad trafik) förklaringen. Sammantaget är verksamheternas nettokostnad jan-sept 6 mkr (2,51%) högre än motsvarande period föregående år.

Verksamhetens resultat jämfört med budget

Förvaltningsområdet redovisar ett resultat som är bättre än budget med +14,3 mkr, att jämföra med delårsrapport i augusti (+11,8 mkr).

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 budgetteras inom förvaltningens driftbudget men ackumulerat utfall inkluderar dessa intäkts- och kostnadsmassor.

- Erhållna avgifter avviker -23 mkr avseende intäkter i kollektivtrafik
- Erhållna bidrag avviker +59 mkr utifrån erhållna pandemistöd inom kultur och kollektivtrafik, därutöver är bidragsfinansiering i projekt inte beaktade i budget.
- Köp av verksamhet avviker +27 mkr, där 13 mkr avser Kollektivtrafiks lägre trafik kostnader (budgeterade enligt 2019 års nivå) och 12 mkr kulturens projekt där utförandet beräknas ske under hösten.
- Lämnade bidrag avviker -17 mkr där kulturen lämnat vidare förstärkta stöd (främst Jamtli) samt bidrag i projektverksamhet.
- Konsultkostnader avviker -26 mkr, främst avseende inköp i projektverksamhet.

Förtroendemannabudget

Budgetram förtroendevalda, per kostnadsställe (Tkr)	Ack. utfall sept 2021	Ack. budget sept 2021	Avvikelse (ack. utfall mot budget)
Regional utvecklingsnämnd	2 301	2 501	200

Orsaker till ändrad/lagd prognos

Samtliga verksamhetsområden i förvaltningsorganisationen, utom område Kollektivtrafik prognostiserar budget i balans. De överskott som synes jämte budget för Regional Utvecklingsdirektör med närstöd, Kultur och Bildning samt Hållbar Tillväxt kommer att åtgå under en aktivitetsfylld höst som kan präglas av återuppstart.

Förvaltningen Regional Utveckling prognosticerar fortsatt ett underskott med -9,8 mkr jämfört med budgeterat för året 2021. Avvikelse är hänförligt till område Kollektivtrafik:

- - 23 mkr lägre externa intäkter (beaktat bidrag från Trafikverket som kompensation för intäktsbortfall)
- + 16 mkr lägre operatörskostnader trafik
- - 3 mkr nedskrivning av aktiepost

Osäkerhet i ovan prognos består främst i hur kommersiella intäkter kan återhämtas när pandemirestriktioner hävs, hur trafikoperatörer ska kompenseras för vissa trafikutbudsförändringar och intäktsbortfall samt underliggande påverkan i indexreglerade avtal.

Verksamhet

Produktion

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

Produktionssiffror för delåret 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 september 2021 når 60% av antalet resor i jämförelse med september 2019 (55% per augusti).

Väsentliga personalförhållanden

Antal anställda

Antal månadsav-lönade	2018-09-30	2019-09-30	2020-09-30	2021-09-30
Totalt antal anställda	155	163	187	189
- varav kvinnor	98	104	123	119
- varav män	57	59	70	70

Antalet anställda har ökat med två 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 Länsstrafiken i Jämtlands län AB till egen regi den 1 juli 2020, detta medför 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 finansörer 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

Se avsnitt 3.3 befattningar.

Uppföljning befattningar

Om- råde	Heltid- tjänster enligt budget	Heltids- tjänster inkl pro- jektan- ställningar	Tjänster till- gäng- liga enligt PK fil	Tjänster till- gäng- liga enligt PK fil om 3 må- nader	Anlitate beman- ningsfö- retag i ÅA	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 må- nader	Avvikelse inkl be- mannings- företag och nuva- rande projektan- ställningar
Bitr reg dir	4,0	4,8	4,8		0	-0,8	0,0	4,8	0,0
Håll bar till- växt	62,9	61,8	61,8		0	1,1	0,0	61,8	0,0
Kul- tur	86,05	97,3	97,3		0	-11,25	0,0	97,3	0,0

och bildning									
Kollektivtrafiken	14,75	13,9	13,9		0	0,85	0,0	13,9	0,0
Totalt	167,70	177,8	177,8		0	-10,10	0,0	177,8	0,0

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

Uppgifterna avser förhållanden per september.

Sjukfrånvaro/ arbetsmiljö

Sjukfrånvaro - Andel sjuktimmars

