

**Periodrapport**  
Regional tillväxtnämnd  
Oktober 2024

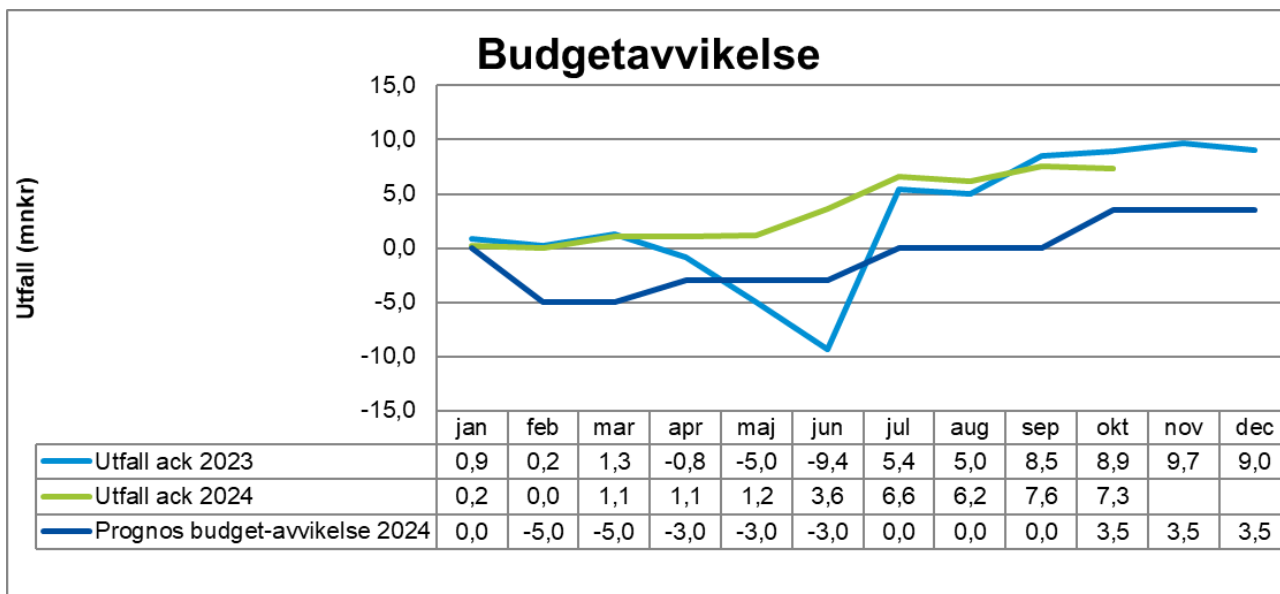
## Innehållsförteckning

<b>1</b>	<b>Resultatrapport regional tillväxtnämnd .....</b>	<b>3</b>
1.1	Budgetavvikelse.....	3
1.2	Sammanfattande analys .....	4
<b>2</b>	<b>Periodens resultat.....</b>	<b>4</b>
2.1	Intäkter.....	4
2.2	Personalkostnader .....	5
2.3	Övriga kostnader.....	5
2.4	Driftredovisning regional tillväxtnämnd.....	6
<b>3</b>	<b>Helårsprognos.....</b>	<b>7</b>
3.1	Intäkter.....	7
3.2	Personalkostnader .....	7
3.3	Övriga kostnader.....	7
<b>4</b>	<b>Vidtagna åtgärder för att nå ekonomi i balans .....</b>	<b>8</b>
<b>5</b>	<b>Investeringar.....</b>	<b>9</b>
<b>6</b>	<b>HR-statistik.....</b>	<b>9</b>
6.1	Årsarbetare tillsvidareanställda avtalad sysselsättningsgrad.....	9
6.2	Årsarbetare exklusive tjänstlediga (avser per föregående månad) .....	10
6.3	Sjukfrånvaro (avser per föregående månad) .....	11

# 1 Resultatrapport regional tillväxtnämnd

Belopp i mnkr	Utfall ack	Budget ack	Budget avvikelse ack	Utfall ack fg år	Prognos	Budget	Prognos bud-getav-vikelse	Budget avvikelse fg år
Erhållna bidrag	86.1	86.3	-0.2	92.5	105.1	103.8	1.3	5.5
Övriga intäkter	24.0	22.2	1.8	23.5	30.6	27.3	3.4	3.2
<b>Summa Intäkter</b>	<b>110.1</b>	<b>108.5</b>	<b>1.6</b>	<b>116.0</b>	<b>135.7</b>	<b>131.0</b>	<b>4.7</b>	<b>8.7</b>
Personalkostnader	-126.1	-125.1	-1.0	-133.4	-155.5	-151.5	-4.0	-1.2
Lämnade bidrag	-42.6	-38.9	-3.7	-46.4	-51.1	-46.7	-4.4	-6.2
Övriga kostnader	-53.8	-63.9	10.1	-56.5	-69.9	-76.8	6.9	7.5
Avskrivningar, inventarier	-1.3	-1.6	0.3	-0.9	-1.6	-2.0	0.3	0.2
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-223.8</b>	<b>-229.5</b>	<b>5.7</b>	<b>-237.2</b>	<b>-278.1</b>	<b>-276.9</b>	<b>-1.2</b>	<b>0.3</b>
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-113.8</b>	<b>-121.0</b>	<b>7.2</b>	<b>-121.1</b>	<b>-142.4</b>	<b>-145.9</b>	<b>3.5</b>	<b>9.0</b>
Finansnetto	-0.2	-0.2	0.0	0.0	-0.2	-0.3	0.1	0.0
<b>Resultat</b>	<b>-113.9</b>	<b>-121.2</b>	<b>7.3</b>	<b>-121.2</b>	<b>-142.6</b>	<b>-146.2</b>	<b>3.5</b>	<b>9.0</b>

## 1.1 Budgetavvikelse



## 1.2 Sammanfattande analys

Nämnden har tilldelats pris- och löneuppräkningsindex i enlighet med landstingsprisindex med 3,5 procent som fördelats ut i sin helhet till varje verksamhet.

Inför 2024 har den tilldelade budgetramen för Regional tillväxtnämnd minskat med motsvarande 19,5 miljoner kronor. För att säkerställa en ekonomi i balans för helåret 2024 behöver nämnden även åtgärda beräknade obalanser i verksamheten. Nämnden beslutade därför om en handlingsplan som omfattade totalt 29,0 miljoner kronor.

Under våren 2024 visade folkhögskolorna ett prognostiserat underskott på 4,6 miljoner kronor (Fellingsbro 3,6 miljoner kronor, Kävesta 1,0 miljoner kronor). Anledningen till underskottet var att beslutade effekter av åtgärderna i handlingsplanen kommer först under 2025 eller senare, ökat PO-påslag som beror på ökade pensionskostnader samt mer uteblivna hyresintäkter för internat till följd av fler vakanta rum än budgeterat.

Genom det försämrade utgångsläget för framförallt Fellingsbro folkhögskola har verksamheten kompletterat handlingsplanen med nio ytterligare åtgärder. Handlingsplanen omfattas nu av totalt 33,5 miljoner kronor. Folkhögskolorna har fortsatt ett prognostiserat underskott men det har förbättrats och prognosen visar nu på ett underskott på 2,1 miljoner kronor (Fellingsbro 2,0 miljoner kronor, Kävesta 0,1 miljoner kronor).

Nämnden har också tilldelats statsbidrag 0,9 miljoner kronor för arbete med att stärka hälso- och sjukvårdens beredskap.

Utfallet för nämnden per 2024-10-31 är 7,3 miljoner kronor mot den periodiserade budgetramen.

Fortsatt återhållsamhet samt omfördelning inom nämndens olika områden har medfört att nämndens prognostiserade utfall för helåret ytterligare har förbättrats och vi har nu en prognos som är 3,5 miljoner i överskott mot budget. Här förutsätts vissa kostnader att arbetas upp under årets sista månader samt ökade hyreskostnader inför flytt till nya lokaler.

## 2 Periodens resultat

### 2.1 Intäkter

Erhållna bidrag kan vara både extern finansiering i form av projektverksamhet men också statsbidrag. Statsbidragen avser folkhögskolorna samt område välfärd och folkhälsa för arbete med hälsofrämjande samverkan. I år har nämnden också tilldelats statsbidrag för att stärka hälso- och sjukvårdens beredskap. Här ser vi en liten negativ avvikelse mot budget men beror till viss del hur vi upparbetar våra kostnader.

Övriga intäkter är försäljning av våra tjänster till externa aktörer såsom andra regioner och universitet men också intäkter hos folkhögskolorna avseende inackorderingar, utbildningar och där tillhörande material.

Läs vidare under 3.1 Helårsprognos.

## 2.2 Personalkostnader

Lönekostnad	Utfall ack	Utfall ack fg år	Prognos	Utfall fg år	Öknings-takt (%) ack	Öknings-takt (%) ack fg år	Öknings-takt (%) Prognos	Öknings-takt (%) fg år
Lönekostnad (40-41) (mnkr)	-79.4	-86.1	-97.4	-104.3	-7.9	2.9	-6.6	1.7

Kategori	Utfall ack mnkr	Utfall ack fg år, mnkr	Förändring, mnkr	Förändring %
Månadslöner	-70.0	-75.5	5.5	-7.3
Timanställda	-0.5	-0.5	0.0	-1.9
Obekvämt arbetstid	-0.1	-0.2	0.1	-63.9
Övertid/mertid	-0.2	-0.5	0.3	-63.0
Semesterkostnad inkl. skuldförändring	-7.1	-7.5	0.4	-5.0
Sjuklön	-1.0	-0.9	-0.1	10.3
Övrigt konto 40xx-41xx	-0.6	-1.1	0.6	-48.3
<b>Totalt kontoklass 40-41</b>	<b>-79.4</b>	<b>-86.1</b>	<b>6.8</b>	<b>-7.9</b>

Ökade kostnader för PO-påslaget har kompenseras av minskade kostnader i och med vakanser som har uppstått samt annan frånvaro såsom sjukdom och VAB där vikarie ej tillsätts.

Jämfört med 2023 har området minskat personalstyrkan utifrån de besparingskrav som ställts och det anställningsstopp som råder.

Att utfallet är högre än budget samt att personalkostnaderna ökar i prognosen förklaras av den ökade andelen externfinansiering i form av projekt samt tjänsteförsäljning.

Läs vidare under 3.2 Helårsprognos.

## 2.3 Övriga kostnader

Lämnade bidrag är högre än budget men beror delvis på hur våra samarbetspartners rekviderar beslutade medel.

Övriga kostnader är fortsatt lägre än budget, detta trots en ökad kostnadsnivå. Alla är medvetna om det ekonomiskt ansträngda läget och restriktioner avseende inköp gäller fortsatt.

Läs vidare under helårsprognos 3.3

## 2.4 Driftredovisning regional tillväxtnämnd

### Driftredovisning

Belopp i mnkr	Budgetavvikelse ack 2024	Omsättning *) ack 2024	Relation (%)	Budgetavvikelse ack 2023
Område utbildning och arbetsmarknad (exkl folkhögskolor)	1,1	18,2	6,0	3,1
- Fellingsbro Folkhögskola	-0,1	57,4	-0,2	-1,6
- Kävesta Folkhögskola	0,8	36,6	2,2	0,3
Område näringslivsutveckling	0,7	33,0	2,1	1,9
Område välfärd och folkhälsa	0,5	24,5	2,0	1,4
Område energi och klimat	1,3	15,8	8,2	1,9
Förvaltningsgemensamt	3,0	45,6	6,6	1,9
<b>Resultat</b>	<b>7,3</b>	<b>231,1</b>	<b>3,2</b>	<b>8,9</b>

\*) Definition av omsättning är ackumulerade intäkter och ackumulerad budgettram.

**Område utbildning och arbetsmarknad (+1,1 mnkr)** Överskottet består dels av högre intäkter och lägre kostnader avseende mobilitetsstödet, dels på vakanser inom området i början av året samt ännu ej upparbetade kostnader inom verksamheten. I prognosen lämnar området ett överskott på 0,7 miljoner kronor.

**Fellingsbro folkhögskola (-0,1 mnkr)** Ett litet underskott finns nu och det beräknas bli högre vid årets slut. Att den inte är högre just nu beror på förändringen av uppehållslöneskulder som påverkar utfallet positivt. Den upparbetade skulden sjunker under sommaren för att sedan arbetas upp igen under hösten. Fellingsbro folkhögskola räknar med ett underskott på helåret till följd av lägre intäkter, bland annat till följd av fler tomma rum på internatet än förväntat, de höga pensionskostnader samt att de åtgärder som finns i handlingsplanen ännu ej fått full effekt. Fellingsbro prognostiserar ett underskott om 2,0 miljoner kronor.

**Kävesta folkhögskola (+0,8 mnkr)** Ett litet överskott återfinns här som till stor del avser förändringen av uppehållslöneskulder som påverkar utfallet positivt. Den upparbetade skulden sjunker under sommaren för att sedan arbetas upp igen under hösten. Även högre intäkter och ej upparbetade verksamhetskostnader, dels till följd av återhållsamhet, dels att en hel del kostnader kommer under höstterminen bidrar också till överskottet. Kävesta folkhögskola räknar dock med ett litet underskott på helåret till följd av de höga pensionskostnaderna samt att de åtgärder som finns i handlingsplanen ännu ej fått full effekt. Kävesta prognostiserar ett underskott om 0,1 miljoner kronor.

**Område näringslivsutveckling (+0,7 mnkr)** Enheten för Bergslagsleden upparbetar sina kostnader i takt med budget och avser använda årets tilldelade medel. Enheten för turism visar på överskott per sista oktober och lämnar också ett överskott i prognosen. Området i övrigt är också restriktivt med satsningar och lämnar ett överskott på 0,6 miljoner kronor i prognosen.

**Område välfärd och folkhälsa (+0,5 mnkr)** Överskott som har uppstått via ökad externfinansiering från statsbidrag samt vakanser som har uppstått under året. Området lämnar ett överskott i prognosen på 0,5 miljoner kronor.

**Område energi och klimat (+1,3 mnkr)** Fortsatta utmaningar att rekrytera personal samt överskott som har uppstått vid avslutande av projekt. Här kommer kostnader att upparbetas under årets sista månader, bland annat för energi- & klimatdagen. I prognosen lämnar området ett överskott på 1,1 miljoner kronor.

**Förvaltningskansliet (+3,0 mnkr)** Mycket stor restriktivitet för kostnader och satsningar, vakanta tjänster som inte har tillsatts alternativt tillsatts senare än planerat. Statsbidrag för arbete med beredskapsfrågor samt

lägre debiteringar för IT-kostnader än budgeterat, under november och december kommer kostnad för dubbel hyra i samband med flytt. I prognosen lämnar området ett överskott på 2,9 miljoner kronor.

## 3 Helårsprognos

### 3.1 Intäkter

Prognosen för erhållna bidrag har justerats upp mot budget och prognosen för delåret.

Inom kontogruppen erhållna bidrag redovisas statsbidrag till folkhögskolorna, välfärd och folkhälsa för arbete med hälsofrämjande åtgärder samt externfinansierade projekt. I år har nämnden också tilldelats statsbidrag för arbete med säkerhets och beredskapsfrågor.

De externfinansierade medlen har ingen påverkan på resultatet då de rekvireras och erhålls efter att kostnader har upparbetats alternativt att vi blir återbetalningsskyldiga om kostnader inte har upparbetats.

Prognos för övriga intäkter är högre än budget och avser försäljning av våra tjänster.

Hos folkhögskolorna har man en lägre intäkt avseende inackorderingar men också en omfördelning till försäljning av utbildning från erhållna bidrag, se ovan.

Inom nämndens övriga områden ökar också tjänsteförsäljningen i prognosen, här avses bland annat arbete med hälsofrämjande samverkan men också den vidaredebitering av personalkostnader avseende vårt kontor i Bryssel, Central Sweden, där regionen har arbetsgivaransvaret. Dessa intäkter var inte med i budgeten för 2024 därav denna stora avvikelse i prognosen. Motsvarande personalkostnader saknades också i budget men är med i prognosen. Intäktsökningen har således ingen resultatpåverkan.

Sammantaget så ökar nämndens intäkter i prognosen med 4,7 miljoner kronor.

### 3.2 Personalkostnader

Prognosen per 2024-10-31 visar på ökade personalkostnader gentemot budget men lägre gentemot prognosen vid delåret. Detta förklaras till viss del av rådande anställningsstopp.

Här syns också effekten av de personalkostnader för Central Sweden som inte var med i budget, men nu är med i prognosen.

Som en följd av ökade pensionskostnader har de faktiska arbetsgivaravgifterna blivit högre än de preliminära som användes i budget. Detta drabbar i synnerhet folkhögskolorna.

Personalkostnader som är externfinansierade via tjänsteförsäljning, redovisas som personalkostnader medan finansieringen redovisas som övrig intäkt.

Personalkostnaderna ökar i prognosen med 4,0 miljoner kronor.

### 3.3 Övriga kostnader

Fortsatt inköpsstopp och restriktioner gör att prognosen för övriga kostnader är 6,9 miljoner lägre än budget.

Utfallet per 2024-10-31 för övriga kostnader visar ett stort överskott, i prognosen för helåret är överskottet mindre, detta förklaras bland annat av ännu ej upparbetade verksamhetskostnader som avses att upparbetas under hösten.

I prognosen finns också den dubbla hyreskostnad som kommer under hösten i samband med flytt till nya lokaler.

Lämnade bidrag har ökat ytterligare i denna prognos med 4,4 miljoner mot budget. Detta avser ökad externfinansiering i form av statsbidrag som används tillsammans med länets kommuner bland annat för länsdelsamordning inom området psykisk hälsa men också ökad projektvolym. Motsvarande ökning finns på in-täktssidan.

## 4 Vidtagna åtgärder för att nå ekonomi i balans

### Uppföljning av beslutad handlingsplan

Uppföljning av intäktsförstärkningar och kostnadsreduceringar enligt regionfullmäktiges verksamhetsplan med budget 2024.

	Handlingsplan	Utfall okt	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026
<b>Antal minskade årsarbetare, enligt avtalad tjänstgöringsgrad</b>					
Antal årsarbetare	25,4	19,7	21,7	23,3	25,4
<b>Synliga effekter i ekonomin (mnkr)</b>					
Intäkter	4,8	2,0	4,0	4,8	4,9
Hylläkare					
Personalkostnader	16,1	8,4	10,9	14,1	15,7
Övriga kostnader	12,6	8,9	12,5	12,6	12,6
<b>Summa</b>	<b>33,5</b>	<b>19,3</b>	<b>27,4</b>	<b>31,5</b>	<b>33,2</b>

Åtgärdsutfallet: Av de 94 planerade åtgärderna har 47 verkställts fram till oktober 2024, vilket visar på att handlingsplanen efterlevs.

Effekter på personal: Enligt planen skulle antalet årsarbetare (åa) minska med 25,4. Fram till oktober hade 19,4 åa av dessa minskningar genomförts, och prognosen vid årsskiftet pekar på en förväntad minskning med totalt 22,2 åa.

Ekonomiska effekter: Handlingsplanen förväntas generera en helårseffekt på 33,5 miljoner kronor 2026. Fram till oktober 2024 hade planen redan resulterat i en ackumulerad effekt på 19,7 miljoner kronor, vilket indikerar att de ekonomiska effekterna följer handlingsplanen.

Sammanfattningsvis visar uppföljningen för perioden januari till oktober 2024 att handlingsplanen följs för att uppnå en ekonomi i balans senast 2026. Handlingsplanens prognos för helåret 2024 visar på att utfallet släpar med cirka 0,3 mot handlingsplanens planerade helårseffekt för 2024. Trots detta görs bedömningen att inga ytterligare åtgärder krävs i nuläget, en analys som stärks av att hela nämnden visar ett överskott mot budget i periodrapporten i oktober gällande helåret 2024.

Se även handling "Uppföljning av handlingsplan jan-oktober 2024\_Regional tillväxtnämnd 2024-12-06" för en fördjupad uppföljning av handlingsplanen.



## 5 Investeringar

Investeringar brutto, mnkr	Utfall ack 2024	Prognos 2024	Budget 2024	Utfall 2023
Övrig utrustning	11.1	12.1	12.1	0.7
<b>Summa</b>	<b>11.1</b>	<b>12.1</b>	<b>12.1</b>	<b>0.7</b>

## 6 HR-statistik

### 6.1 Årsarbetare tillsvidareanställda avtalad sysselsättningsgrad

Yrkesgrupp/ antal	Antal årsarbetare perioden 2024			Antal årsarbetare perioden 2023			Förändring		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Administratör	5	2	7	5,8	2	7,8	-0,8	0	-0,8
Chef	10	8	18	9	7	16	1	1	2
Elevassistent	10,8	6	16,8	11,8	6	17,8	-1	0	-1
Handläggare	46	22,3	68,3	47	23,3	70,3	-1	-1	-2
Ingenjör/tekniker/hantverkare		1	1		1	1	0	0	0
Kock/ kallskänka/köksbiträde	7	1	8	7	1	8	0	0	0
Kurator/ famrådg/ kurativt arb	2		2	2		2	0	0	0
Lokalvårdare	5		5	6		6	-1	0	-1
Lärare o annan pedagog	49,0	25,2	74,1	51,4	27,0	78,4	-2,5	-1,8	-4,3
Vaktmästare o förrådsarbetare		2	2	1	2	3	-1	0	-1
<b>Summa</b>	<b>134,8</b>	<b>67,4</b>	<b>202,2</b>	<b>141,0</b>	<b>69,2</b>	<b>210,2</b>	<b>-6,3</b>	<b>-1,8</b>	<b>-8,1</b>

*Definition: Med årsarbetare avtalad sysselsättningsgrad avses avtalad sysselsättningsgrad (utifrån anställningsavtal). En person som är anställd på 100% är 1 årsarbetare medan en person som är anställd på 75% är 0,75 årsarbetare.*

## 6.2 Årsarbetare exklusive tjänstlediga (avser per föregående månad)

Yrkesgrupp/ antal	Anställning perioden 2024			Anställning perioden 2023			Förändring		
	Tillsvidare	Visstid	Totalt	Tillsvidare	Visstid	Totalt	Tillsvidare	Visstid	Totalt
Administratör	6,8		6,8	7,6	0,0	7,6	-0,8	0,0	-0,8
Chef	19,0		19,0	17,0		17,0	2,0	0,0	2,0
Elevassistent	13,5		13,5	12,9	2,0	14,9	0,6	-2,0	-1,4
Handläggare	61,8		61,8	67,4	0,0	67,4	-5,6	0,0	-5,6
Ingenjör/tekniker/hantverkare	1,0		1,0	1,0		1,0	0,0	0,0	0,0
Kock/ kallsänka/köksbiträde	8,0	1,0	9,0	8,0	1,0	9,0	0,0	0,0	0,0
Kurator/ famråd/ kurativt arb	2,0		2,0	2,0	0,4	2,4	0,0	-0,4	-0,4
Lokalvårdare	5,0		5,0	5,7	0,0	5,7	-0,7	0,0	-0,7
Lärare o annan pedagog	66,8	0,0	66,8	74,3	1,1	75,4	-7,5	-1,1	-8,6
Vaktmästare o förrådsarbetare	2,0		2,0	3,0		3,0	-1,0	0,0	-1,0
<b>Summa</b>	<b>185,9</b>	<b>1,0</b>	<b>186,9</b>	<b>198,9</b>	<b>4,5</b>	<b>203,4</b>	<b>-13,0</b>	<b>-3,5</b>	<b>-16,5</b>

*Definition: Årsarbetare exkl tjänstlediga utgår från sysselsättningsgrad (utifrån anställningsavtal) men exkluderar även tjänstledighet. En person som är anställd på 100% men som är tjänstledig 100% räknas som 0 årsarbetare. Är personen anställd på 100% och tjänstledig 50% räknas personen som 0,5 årsarbetare. Med tjänstledighet avses: Tjänstlediga för studier, Tjänstlediga utan lön, Föräldralediga, Offentliga uppdrag och Särskild angelägenhet.*

### 6.3 Sjukfrånvaro (avser per föregående månad)

Kategori	Utfall ack, fg månad, 2024			Utfall ack, fg månad, 2023			Förändring antal timmar, procent		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Schemalagda timmar	191 525	95 924	287 449	205 724	98 180	303 904	-14 199	-2 256	-16 455
Sjukfrånvaro, korttidsfrånvaro (tim)	3 566	1 352	4 918	3 923	1 388	5 311	-357	-36	-393
Sjukfrånvaro, långtidsfrånvaro (tim)	5 578	1 966	7 544	3 959	1 391	5 350	1 619	575	2 194
Sjukfrånvaro totalt (tim)	9 144	3 318	12 462	7 882	2 779	10 661	1 262	539	1 801
Sjukfrånvaro, korttidsfrånvaro % *	1,9	1,4	1,7	1,9	1,4	1,7	0,0	0,0	0,0
Sjukfrånvaro, långtidsfrånvaro % *	2,9	2,0	2,6	1,9	1,4	1,8	1,0	0,6	0,9
Sjukfrånvaro totalt % *	4,8	3,5	4,3	3,8	2,8	3,5	0,9	0,6	0,8

\*) Procent av schemalagd tid