



Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt RUF

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt RUF

INNEHÅLL

1	FÖRVALTNINGSDIREKTÖRENS SAMMANFATTANDE KOMMENTAR.....	3
1.1	Övergripande.....	3
1.2	Coronasituationen.....	4
1.3	Ukraina	4
1.4	Utmaningar	5
2	GENOMFÖRANDE AV ÅTGÄRDER ENLIGT FÖRVALTNINGSPLANEN - PROGNOS.....	5
3	VERKSAMHETSUPPFÖLJNING UTIFRÅN MÅL, INDIKATORER OCH LÖPANDE UPPFÖLJNING.....	7
3.1	Kommentarer till indikatorer per målområde exkl Stark och uthållig ekonomi.....	7
3.1.1	Målområde: Ett välmående Västmanland	7
3.1.2	Målområde: Ett tillgängligt Västmanland	8
3.1.3	Målområde: Ett nyskapande Västmanland	8
3.1.4	Målområde: En effektiv verksamhet av god kvalitet	8
3.1.5	Målområde: Stolta och engagerade medarbetare och uppdragstagare	9
3.2	Aktuella utvecklingsområden.....	10
3.2.1	Digitalisering (generellt uppdrag från regionfullmäktige)	10
3.2.2	Övriga väsentliga aktuella utvecklingsområden för förvaltningen	10
4	EKONOMISK UPPFÖLJNING.....	10
4.1	Periodens resultat och helårsprognos – översikt.....	10
4.1.1	Periodens resultat	11
4.1.2	Helårsprognos.	12
4.2	Genomförda och planerade åtgärder för ekonomi i balans enligt tidigare plan.....	13
5	INVESTERINGSREDOVISNING	13
6	INTERN KONTROLL	13
7	INTERN REFERENS	15
8	BILAGOR	15

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt RUF

1 FÖRVALTNINGSDIREKTÖRENS SAMMANFATTANDE KOMMENTAR

1.1 Övergripande

Förvaltningens ackumulerade ekonomiska resultat t.o.m. augusti månad är +8,3 mkr och avvikelse mot budget +5,1 mkr. Helårsresultatet prognostiseras till +/-0 mkr. Vad gäller måluppfyllelsen utifrån de uppdrag som förvaltningen har att genomföra är förvaltningens bedömning att dessa med något enstaka undantag kommer att kunna genomföras enligt plan.

Under perioden har viktiga strategiska dokument eller planer tagit fram inom flera av förvaltningen olika verksamheter. Dessa kommer att bilda en god grund för fortsatt arbetet. Nedan beskrivs några av de mest centrala planerna.

Regional Idrottsplan 2022–2030 som beskriver hur Region Västmanland vill bidra till utvecklingen av idrott för alla som bor och verkar Västmanland län antogs i april. Region Västmanlands fjärde kulturplan "Från ord till handling, Regional kulturplan för Västmanland 2023–2026" antogs av Regionfullmäktige den 14 juni. Kulturplanen beskriver hur Region Västmanland bidrar till utvecklingen av konst och kultur i länet. Kulturplanen är länets gemensamma strategiska dokument för kulturutveckling i hela länet.

Arbetet med framtagandet av Affärsplan Västmanland och Kompetensplan Västmanland slutfördes under våren och beslutades av Regionstyrelsen i mars månad. Det gemensamma arbetet med att genomföra planerna har påbörjats. Träffar genomförs i olika forum med många olika nyckelaktörer, både gemensamma och enskilda. Ett utvecklingsarbete pågår för att hållbarhetsintegrera företagsstöd och projektstöd. Det arbetet sker inom ramen för projektet Omställning Västmanland.

Under våren har regeringen beslutat om Nationell plan för infrastruktur (NTP) samt Länstransportplan (LTP) för Västmanlands län.

Region Västmanlands hållbarhetsprogram 2023--2030 antogs av Regionfullmäktige den 26 april 2022. Arbetet med utformning av den kommande hållbarhetsredovisningen är nu i full gång i dialog Region Västmanlands olika förvaltningar. En intressentanalys med koppling till hållbarhetsprogrammet beräknas vara klar i oktober 2022.

I arbetet med EU:s strukturfonder har programskrivningarna för både Europeiska regionalfonden (ERUF) och Europeiska socialfonden (ESF+) slutförts. I dialog med EU-kommissionen sker fortsatt en del justeringar av texterna.

Under perioden har arbetet med "Kraftsamlingen" fortsatt. Detta är ett arbete som har potential att samla alla verksamheter inom Region Västmanland kring ett fokuserat missionsinriktat arbete inom det målområde under RUS som berör välmående och folkhälsa.

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt RUF

Arbetet med att revidera Programmet för hälsoinriktning är färdigställt och programmet är färdigt för politisk beredning. Folkhälsoverksamheten har genomfört undersökningen "Liv och hälsa vuxen". Nu inleds ett intensivt arbete med analys och sammanställningar av resultaten för att kunna publicera dessa senare under hösten.

Förvaltningen fortsätter att delta i utvecklingsarbetet mot framtidens nära vård. Region Västmanland och länets kommuner samfinansierar en processledare Nära vård som rekryterats till förvaltningen - för att stödja samverkan mellan region och kommunerna. Läns gemensam överenskommelse om samverkan för barns och ungas hälsa har beslutats av Strategisk regional beredning (SRB) och ska nu vidare för besluts i regionstyrelsen samt länets kommuner.

Tillsammans med regionens politiker, kommunföreträdare och tjänstemän har aktiviteten "Regionalt bredbandslyft" genomförts. Arbetet att utreda förutsättningarna för ett regionalt bredbandsstöd har inletts under perioden och bedöms vara färdigt under hösten.

1.2 Coronasituationen

Pandemin bedöms ha haft endast en mindre effekt på verksamhetens arbete under perioden.

I samband med att restriktioner och tillfälliga anpassningar kopplat till Covid 19 togs bort den 14 februari, så anordnades Läns museet en "återöppningsceremoni" med olika events för att manifesteras att kulturen öppnat upp igen. Kopplat till att restriktionerna tagits bort öppnade även stora delar av verksamheterna upp till ett normalläge med fysiska arrangemang och inga deltagarbegränsningar.

Vissa branscher/företag upplever fortsatt påverkan från pandemin, främst med svårigheter att rekrytera personal som under tiden som påverkan var som störst hunnit byta bransch. Den företagsjour som inrättades i Almi Mälardalen under pandemin har utvidgats till att också omfatta företag som drabbas negativt av detta.

1.3 Ukraina

Kriget i Ukraina har inneburit vissa insatser från förvaltningens verksamheter. Verksamheten Hållbarhet har tagit fram en digital utbildning för kulturella vårdmöten med fokus på Ukraina. Tärna folkhögskola har erbjudit ett tiotal sängplatser till ukrainska flyktingar ifall behovet uppstår. Vad gäller näringslivet och den verksamhet som är knuten till denna ser vi att kriget i Ukraina påverkat vissa branscher bland annat i form av höga energi- och drivmedelspriser och leveransstörningar. Utvecklingen följs nära tillsammans med kommunernas näringslivskontor och näringslivsfrämjande aktörer för att se eventuella behov där Region Västmanland kan spela en roll. I det stora löper dock verksamheten inom förvaltningens verksamheter på utan väsentlig påverkan av kriget i Ukraina.

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt RUF

1.4 Utmaningar

En utmaning i förvaltningens läns gemensamma arbete är att många aktörer som vi arbetar med är involverade ordinarie arbeten och processer. För att samverkan ska fungera är det viktigt att alla medverkande har möjlighet att frigöra tillräckliga resurser.

Det är viktigt att de ekonomiska förstärkningar som skett 2022 även kvarstår kommande år så att förvaltningens verksamhet kan utvecklas under långsiktigt stabila och förutsägbara förutsättningar. Ett exempel är möjligheten att än mer aktivt jobba med kraftförsörjningen till länet. Förvaltningen är fortsatt i hög grad beroende av extern finansiering och projektmedel vilket innebär projektstyrning och i vissa fall svårigheter att rekrytera rätt kompetens.

2 GENOMFÖRANDE AV ÅTGÄRDER ENLIGT FÖRVALTNINGSPLANEN - PROGNOSEN



Åtgärd	Helårsprognos trafikljus	Kommentar
Ett välmående Västmanland		
RF2 Vidare utveckling av verksamhetens arbete för att stärka föräldraförmågan.		Pågår och kontinuerliga workshops med länets aktörer har genomförts och kommer genomföras under hösten.
RF3 Genomföra implementering av programmet för hälsoinriktningen och tillhörande handlingsplan.		Ett förslag till nytt program har tagits fram och är färdigt för politisk beredning.
RF4 Samverkan för dem med störst vårdbehov.		Överenskommelse för barn- och unga är klar för politiskt beslut och översyn gällande vuxna i behov av samordnade insatser har påbörjats under året. Under året genomförs implementeringen av förbättrad SIP (samordnad individuell plan) inom förskola/skola.
RF6 Säkerställa att samverkan kring barn och unga med psykisk ohälsa förbättras och att insatser för att stärka den psykiska hälsan inkluderas.		Förstudie för unga vuxna resulterade att inget projekt påbörjas. Gruppen beaktas och inkluderas i andra sammanhang. Handlingsplan för suicidprevention beräknas bli klar under året.
RS4a Framtagande av överenskommelse för barn och unga i behov av samordnade insatser för beslut 2022.		Överenskommelsen godkändes av SRB i september och går därmed vidare beslutshandling hos samtliga parter.
RS4b Påbörja översyn och en eventuell revidering av överenskommelse gällande vuxna i behov av samordnade insatser.		Arbetet är i uppstart med en genomförd länsdialog.
RS4c Under 2022 genomföra implementeringen för förbättrad SIP (Förskola/Skola).		Genomförs under våren och hösten 2022 enligt plan.
RS6a Utifrån förstudie genomföra projekt under 2022 inom KAK-området, för unga vuxna.		Förstudien resulterade inte i ett projekt utan resultaten behöver tas omhand på annat sätt.
RS6b Framtagande av handlingsplan gällande samarbetet kring suicidprevention, internt och externt.		Pågår enligt plan, beräknas klar under året.
Ett tillgängligt Västmanland		

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt RUF

RF8 Ta fram beslutsunderlag för ny länstransportplan. För ökad statlig finansiering kommer en kartläggning av nuvarande fördelning ske vilken bildar grunden för ett påverkansarbete.		Länstransportplan har tagits fram och har beslutats av regeringen. Inväntar fastställelse av RF. Kartläggning statlig finansiering har genomförts och rapporterats till RS.
RF9 Genomföra verksamhet inom ramen för rollen bredbandskoordinator och regional digitaliseringskoordinator samt genomföra aktiviteter inom ramen för RS-anslag bredband.		Aktiviteter har genomförts t.ex knutna till hanteringen av bredbandsstöd från PTS, regionalt bredbandslyft har genomförts, kartläggning behov kommuner genomförs.
RF10 Färdigställa förslag till ny Regional Kulturplan för beslut av RF i juni.		Den Regionala Kulturplanen för Västmanland 2023–2026, Från ord till handling antogs på Regionfullmäktige den 14 juni 2022.
RS8a Genomföra informationsinsatser om medel för enskilda vägar i samarbete med Trafikverket.		Informationsinsats om enskilda vägar till länets kommuner planeras till hösten 2022.
RS9a Genomföra utredning kring möjliga alternativ för regionalt bredbandsstöd.		Arbete pågår i samarbete med kringliggande län.
Ett nyskapande Västmanland		
RF11 Verka för ett forskningsbaserat arbetssätt inom RUF		Seminarier som behandlar vetenskaplig grund för delar av det regionala utvecklingsarbetet planeras att genomföras under hösten 2022
RF12 Driva arbetet med att genomföra APV samt villkorsbeslut tillsammans med länets aktörer, myndigheter och övriga ÖMS-regioner.		Beslut om Affärsplan Västmanland fattades under våren. Region Västmanland håller samman det gemensamma arbetet i länet. Träffar genomförs regelbundet, både inom länet och inom ÖMS.
RF13 Genomföra arbete utifrån kompetensförsörjningsstrategin samt villkorsbeslut.		Beslut om Kompetensplan Västmanland fattades under våren. Region Västmanland håller samman det gemensamma arbetet i länet. Träffar genomförs regelbundet, både inom länet och inom ÖMS.
En effektiv verksamhet av god kvalitet		
RF18 Kontinuerligt arbete utifrån RUS årshjul.		Arbete sker enligt årshjulet och planering inför RUS 2024 pågår.
RF20 Obligatorisk grundmiljöutbildning för samtliga medarbetare i förvaltningen. Årlig egen kontroll miljö för chefer med delegerat miljö-ansvar.		Följs upp vid medarbetarsamtal, uppmuntras till vid nyanställning. Egenkontroll miljö är genomförd. Det har även skett en miljörevision av ledningsstaben som var utan anmärkning.
RF21 Fortsätta att genomföra kompetenshöjande insatser på RUF i samarbete med "Inköp".		Inköp har besökt RUF:s "Fredagsträff" och berättat om regionens inköpsrutiner och upphandlingsrutiner.
RF23 Stärkt fokus inom RUF på att kontinuerligt förbättra och effektivisera arbetssätt och tjänster.		Inköp har besökt ledningsgruppen för att gå igenom RUF:s köpmönster. "Inköp" bjöds då även in till verksamhetsvisa genomgångar för att skapa ett tydligare underlag.
RS20a Fortsatt arbete med förvaltningsrepresentanter i miljöarbete och med centrum för ekonomi.		Arbetet ingår enligt planen. Dialog med samtliga förvaltningar (inkl. med ledningsgrupper) samt bra dialog kopplat till framtagandet av regionplanen 2023–2025.
RS20b Påbörja arbetet med framtagandet av en hållbarhetsredovisning i dialog med förvaltningarna och centrum för ekonomi.		Arbetet pågår enligt planen. En kartläggning av de befintliga indikatorer i vår organisation är nu klar och dialog pågår med förvaltningarna om vilka blir aktuellt i en kommande hållbarhetsredovisning.
RS23a Fortsatt och löpande avstämningar med projektkontoret.		Pågår.
RS23b Löpande utvärdering av RUF's processer och tjänster.		Ledningsstaben verkar för en kontinuerlig utveckling av förvaltningens planerings- och uppföljningsprocesser. Ett arbete har även inletts för att utveckla förvaltningens

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt RUF

		beslutsprocesser kring hanteringen av externa medel, t.ex från ESF+.
Stolta och engagerade medarbetare samt uppdragstagare		
RF24 Etablera samarbete med HR för att kunna erbjuda och skapa möjligheter för personer långt ifrån arbetsmarknaden.		HR förmedlar eventuella behov via samarbete med Arbetsförmedlingen. Redan rekryteras personer som står långt bort från arbetsmarknaden inom vissa av förvaltningens verksamheter.
RF25 Utifrån IDI-kartläggning m.m. fortsätta utveckling av ledningsgrupp RUF.		Under året har flera av cheferna inom förvaltningen deltagit i olika utbildningar kring chef- och ledaruppdraget vilket stärker det egna ledarskapet och även den gemensamma synen på ledaruppdraget inom Region Västmanland.
RF27 Löpande följa och utveckla arbetsmiljö och hälsoinriktat arbete. Berör även "Framtidens arbetsplats" och distansarbete.		Arbetsmiljö och hälsa är fasta punkter på APT. Hälsoinspiratörer finns inom flera verksamheter likaså hälsoteam. "Framtidens arbetsplats" och möjligheten till distansarbete och balansen kring arbete "på plats" diskuteras kontinuerligt på verksamheternas APT:er samt på ledningsgruppens möten.
En stark och uthållig ekonomi		
RF32 Kontinuerlig och löpande avstämning inom varje verksamhet		Regelbundna avstämningsmöten med alla verksamheter inom förvaltningen.

3 VERKSAMHETSUPPFÖLJNING UTIFRÅN MÅL, INDIKATORER OCH LÖPANDE UPPFÖLJNING

3.1 Kommentarer till indikatorer per målområde exkl Stark och uthållig ekonomi

3.1.1 Målområde: Ett välmående Västmanland

Mål	Indikator	Målvärde 2022	Utfall perioden	Redovisas
Ett välmående Västmanland				
Barn och unga ska ges möjligheter att uppleva kultur	Andel barn och unga som nås av regionala kulturinstitutioner; teater, musik, museum (Kultur databasen)	32%	2021: 30%	År
	Andel vuxna invånare med självupplevd god hälsa	Öka	2020: 71 % Män: 73% Kvinnor: 68%	4 e År
	Skillnader i självupplevd hälsa mellan socioekonomiska grupper.	Minska	2020: 18,5 %	4 e År
	Andel ungdomar med fullgod psykisk hälsa i årskurs 9 och år 2 i gymnasiet.	44%	2020: 41% Pojkar: 48% Flickor: 35%	3 e År

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt RUF

3.1.2 Målområde: Ett tillgängligt Västmanland

Mål	Indikator	Målvärde 2022	Utfall perioden	Redovisas
Ett tillgängligt Västmanland				
Länets arbetsmarknad blir mer sammanhållen	Antal lokala arbetsmarknader	Minska	2020: 1 st	År
Invånarna i hela länet ska ha god tillgång till kultur- och fritidsaktiviteter	Andel unga som regelbundet deltar i fritidsaktiviteter med ledare.	Öka	2020: 54 % Pojkar: 54 % Flickor: 54 %	4 e År
	Antalet besökare till Läns museet, Västmanlandsmusiken och Västmanlands teater.	Öka	2021: 101 051 st	År
Hela länet ska ha tillgång till snabbt bredband	Andel hushåll och företag som har tillgång till bredband om minst 1Gbit/s.	Öka	2021: 95 %	År

3.1.3 Målområde: Ett nyskapande Västmanland

Mål	Indikator	Målvärde 2022	Utfall perioden	Redovisas
Ett nyskapande Västmanland				
Länet ska ha god ekonomisk utveckling.	Tillväxt/BRP		2020: -7,1	År
	Andel sysselsatta	Öka	2020: 78,1% 2021: 78,4%	År
Länet ska ha god innovationskraft	Innovationsindex, block tre: förnyelseförmåga.	Behåll/öka	2019: 98,2 2021: 102	År
Länet ska ha rätt kompetens	Andel företag och organisationer (offentliga och privata) som har svårt att hitta rätt kompetens vid rekrytering.	Minska	2020: Off: 47,4 % Privat: 17,0 % 2021: Off: 47,5% Privat: 29,6%	År
	Andel behöriga till gymnasiet yrkesprogram	100%	2020: 82,2 % Pojkar: 80,6% Flickor: 83,9% 2021: Pojkar: 84,2% Flickor: 87,2%	År

3.1.4 Målområde: En effektiv verksamhet av god kvalitet

Mål	Indikator	Målvärde 2022	Utfall perioden	Redovisas
En effektiv organisation av god kvalitet				
Miljö- och klimatpåverkan: Måluppfyllnad enligt miljöprogram	Andel indikatorer i program/handlingsplan som når uppsatt målvärde (gröna).		2021: 86%	År
	Andel kilometer med tåg av totalt antal kilometer med tjänsteresor	Öka	2021: 12%	År
RUFs klimatpåverkan från transporter ska minska.	Andel kilometer med bil (bil, verksamhetsbil och egen bil i tjänst) av totalt antal kilometer avseende tjänsteresor.	Minska	2021: 88%	År

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt RUF

Mål	Indikator	Målvärde 2022	Utfall perioden	Redovisas
	Antal bokade digitala möten per år.	Öka	2021: 178 640 st (regionnivå)	År
Förvaltningen ska med hjälp av den kompetens som finns inom Hållbarhet stötta RUF och andra förvaltningar med bl a miljökrav vid upphandling	Andel upphandlingar där miljökrav har ställts.	Öka	2021: 14% (regionnivå)	År
Förvaltningen ska bedrivas i enlighet med Regionens Hållbarhetsstrategi, miljöprogrammet och handlingsplan för MR.	Andel politiska ärenden som berör direkt och indirekt barn, innehåller en prövning av barnets bästa.	100%	Ej tillgängligt	År
	Andel genomförda utbildningar av medarbetare inom RUF avseende miljöprogrammet och handlingsplan för MR	100%	Ej mätbart på förvaltningsnivå	År

3.1.5 Målområde: Stolta och engagerade medarbetare och uppdragstagare

Mål	Indikator	Målvärde 2022	Utfall perioden
RUF ska vara en attraktiv arbetsgivare	HME	2022:80	År
	Sjukfrånvaro	2022: 5%	5%
	Personalerfarenhet - Totalt	2022:9%	År
	- Egen begäran - Pensionsavgång - Övriga avgångar	7% 2% 0%	
	Prestationsnivå	2022: 80%	År
Löpande uppföljning	Antal rehabiliteringsärenden		16
	Antal arbetsmiljöavvikelser totalt		5
	Antal specifika arbetsmiljöavvikelser (hot/våld)		0

Sjukfrånvaro och rehabiliteringsärenden

Sjukfrånvaron har ökat med en procent jämfört med föregående år. För januari till och med juli uppgår sjukfrånvaron till 5,0 %, vilket motsvarar årets mål. Korttidssjukfrånvaron har ökat. Andelen långtidssjukfrånvaro över 60 dagar har minskat något jämfört med samma period föregående år. Förvaltningen har haft 16 rehabiliteringsärenden under perioden januari till juli 2022, varav nio har avslutats.

Arbetsmiljöavvikelser

Förvaltningen har haft fem arbetsmiljöavvikelser jämfört med två samma period föregående år. Tre avvikelser var färdolycksfall och övriga olycksfall i arbetet.

Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjningsprocessen för 2022 är genomförd och kompetensförsörjningsplan har tagits fram.

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt RUF

3.2 Aktuella utvecklingsområden

3.2.1 Digitalisering (generellt uppdrag från regionfullmäktige)

Förvaltningen har en kontinuerlig översyn över att utveckla digitala arbetssätt som väntas ge en positiv effekt på förvaltningens arbete även på både kort- och långsikt. Digitala konferenser och teammöten har blivit ett naturligt arbetssätt och ett komplement till att nå flera deltagare.

3.2.2 Övriga väsentliga aktuella utvecklingsområden för förvaltningen

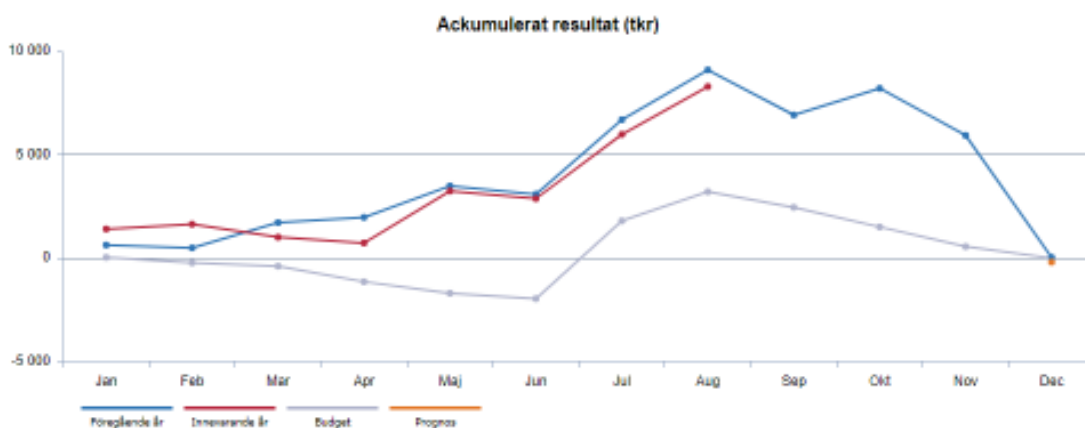
Under perioden har rekommendationen om distansarbete tagits tillbaka och verksamheten anpassar sig successivt till nya arbetsformer, med möjlighet att arbeta på plats 2-3 dagar per vecka och återstående tid på distans. Förvaltningen har under en längre tid genomfört ett arbete för att skapa förutsättningar för ett välfungerande arbete inom förvaltningen efter att pandemin upphört. Vi har valt att kalla detta arbete "framtidens arbetsplats" och utvecklat förvaltningens lokaler. En positiv effekt av hävda restriktioner är att vi nu åter kan komma ut fysiskt, träffa aktörer och ha gemensamma arbetsmöten.

4 EKONOMISK UPPFÖLJNING

4.1 Periodens resultat och helårsprognos – översikt

Förvaltningens ackumulerade ekonomiska resultat t.o.m. augusti månad är +8,3 mkr och avvikelse mot budget +5,1 mkr. Helårsresultatet prognostiseras till +/-0 mkr.

Förvaltningens ackumulerade ekonomiska utfall, månadsvis åren 2020-2022 samt helårsprognos.



Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt RUF

Förenklad resultatrapport

Resultatrapporten är baserad på motpartstyperna 1, 2 och 3

	Ack			Avv			Avv		
	Ack utfall inn år	budget inn år	Ack avv budget	Ack utfall Fg år	Helår Prognos	Helårs Budget	Budget - prognos	Bokslut Fg år	Ack avv Fg år
INTÄKTER									
Ersättningar för övrig hälso- och sjukvård	5,4	2,4	3,0	4,6	9,6	3,6	6,0	6,4	0,8
Försäljning av utbildning och kultur	1,5	1,1	0,4	3,2	1,2	1,6	-0,4	4,6	-1,7
Regionersättning	139,8	113,5	26,3	135,4	204,6	170,2	34,3	191,4	4,4
Specialdestinerat statsbidrag	53,9	37,4	16,6	43,4	77,3	56,0	21,2	61,9	10,5
Övriga intäkter	31,3	23,6	7,6	29,5	36,7	35,4	1,2	52,5	1,8
Summa intäkter	231,8	178,0	53,9	216,0	329,3	266,9	62,3	316,8	15,8
KOSTNADER									
Personalkostnader	-62,1	-63,6	1,5	-59,4	-97,4	-100,1	2,8	-94,3	-2,7
Vårsdavgifter enl riksavtal	-2,6	-0,3	-2,3	-0,1	-2,7	-0,5	-2,2	-0,3	-2,5
Ersättning för övrig hälso- och sjukvård (ks)	-23,5	-10,9	-12,7	-13,5	-39,1	-16,3	-22,9	-21,3	-10,0
Utbildning, kultur mm	-8,9	-6,7	-2,1	-9,1	-12,9	-10,1	-2,8	-17,5	0,3
Lämnade bidrag	-90,1	-61,6	-28,5	-88,5	-127,0	-92,4	-34,6	-120,8	-1,5
Övriga kostnader i kkl 5	-3,1	-2,6	-0,5	-2,1	-4,3	-3,9	-0,4	-4,2	-0,9
Lokalkostnader	-11,6	-11,3	-0,3	-11,4	-17,0	-17,0	-0,1	-17,2	-0,2
IT-kostnader	-6,7	-4,6	-2,1	-5,8	-7,2	-6,9	-0,3	-10,3	-0,9
Konsultarvoden för speciella utredningar	-1,0	-0,3	-0,8	-0,9	-0,6	-0,4	-0,2	-2,9	-0,1
Avskrivningar	-1,6	-1,6	0,1	-1,5	-2,5	-2,5	0,0	-2,3	-0,0
Övriga kostnader i kkl 6+7	-12,4	-11,2	-1,2	-14,4	-18,6	-16,8	-1,8	-25,6	2,0
Finansiella intäkter och kostnader	-0,1	-0,1	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Summa kostnader	-223,5	-174,7	-48,8	-206,9	-329,3	-266,9	-62,3	-316,8	-16,6
Resultat	8,3	3,2	5,1	9,1	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,8

4.1.1 Periodens resultat

Periodens förvaltningstotala resultatavvikelse mot budget kan framför allt härledas till:

- Högre intäkter från bland annat Kulturrådet och Folkbildningsrådet, +2,8 mkr
- Lägre personalkostnader än budgeterat, +3,7 mkr
- Kostnader som kommer senare under året, +1,8 mkr

Personalkostnader

Personalkostnaderna inom förvaltningen var under perioden lägre än budgeterat. Personalkostnaderna har ökat jämfört med samma period föregående år vilket är en ökning med 4,7% och kan härledas till den ökade arbetstiden och att inhyrd personal har ökat. Ökningen av den arbetade tiden beror på nystartade uppdragsprojekt. Inhyrd personal har ökat beror på sjukskrivning inom befintlig personal.

Intäkts- och kostnadsutveckling

Intäkterna har jämfört med samma period föregående år ökat med 15,8 mkr (+7%) och förändringen är framför allt kopplad till RS-anslag och intäkter från Migrationsverket.

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt RUF

Förvaltningens bruttokostnadsutveckling har jämfört med samma period föregående år ökat med 16,6 mkr (+8%) och förändringen är framför allt kopplad till vård för asylsökande, flyktingar och gömda patienter.

Arbetad tid

Den arbetade tiden har ökat med 1 årsarbetare jämfört med samma period föregående år vilket motsvarar en ökning på 0,78%. Ökningen kan härledas till uppstart av nya projekt, men att ökningen trots det är låg beror på att förvaltningen också har haft vakanta tjänster och högre sjukfrånvaro jämfört med föregående år.

Ekonomiska effekter av pandemin

<i>Pandemirelaterad påverkan</i>	<i>Utfall tom augusti 2022</i>	<i>Prognos helår 2022</i>	<i>Kommentar</i>
Ökade intäkter (+)	0,2	0,2	Sjuklönersättning
Minskade intäkter (-)			
Summa pandemipåverkan intäkter	0,2	0,2	
Ökade kostnader (+)	-3,0	-3,0	Sjukfrånvaro samt dyr gömd patient, ersättning till HSF
Minskade kostnader (-)			
Summa pandemipåverkan kostnader	-3,0	-3,0	
Netto pandemipåverkan	-2,8	-2,8	

Förvaltningens verksamheter har jämfört med samma period föregående år inte påverkats av pandemin i form av intäktsbortfall eller kostnadsbortfall. Förvaltningen har däremot fått ersättning för sjukfrånvaro samt betalat ersättning till HSF för höga kostnader för vård av gömd patient. Det avser bland annat kostsam covidrelaterad vård.

4.1.2 Helårsprognos.

Helårsresultatet prognostiseras till +/-0 mkr.

Följande osäkerhetsfaktorer i helårsbedömningen kan ses: mobilitetsstöd till andra folkhögskolor i landet, prognos för asylsökande och flyktingar från Ukraina inom länet samt ökade kostnader för gömda patienter.

Helårsprognosen baseras därmed på följande antaganden om verksamhetens

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt RUF

utveckling under fortsatta året: att antal elever som går på folkhögskolor ute i landet inte blir fler än beräknat samt att kostnaderna för asylsökande och flyktingar från Ukraina inte överstiger ersättningen som kommer från Migrationsverket eller att kostnaderna för gömda patienter stiger ytterligare.

Total prognostiserad bruttokostnadsförändring

Den totala prognostiserade kostnadsförändringen jämfört med föregående år uppgår till 4%, och justerat för förändring av pandemirelaterade kostnader 3%.

4.2 Genomförda och planerade åtgärder för ekonomi i balans enligt tidigare plan

Förvaltningen räknar med att kunna hantera årets förutsättningar för ekonomi i balans. Fortsatt planering och åtgärden om behov uppstår för att under året ha en ekonomi i balans.

5 INVESTERINGSREDOVISNING

Regionala utvecklingsförvaltningen har en investeringsram på 1,3 mkr och utöver detta har det från 2021 förts över ej nyttjade medel på 0,4 mkr. Fram till i augusti har förvaltningen investerat för 0,4 mkr.

6 INTERN KONTROLL

Brandskydd

Internkontroll av lagefterlevnad gällande systematiskt brandsäkerhetsarbete har genomförts via enkät riktad till förvaltningens chefer, där svar registrerats från 8 verksamhetschefer och 4 enhetschefer vilket är en svarsfrekvens på 100%.

Resultatet visar att 50% genomfört riskanalys relaterat till brandrisker i sin verksamhet. Vad gäller utbildning så har 83% av svarande cheferna genomgått brandutbildning för chefer och 58% anser att de får de stöd de behöver från Säkerhetsenhetens experter. 67% av de svarande uppger att de har utsedda brandombud varav 33% genomfört brandombudsutbildning. 50% av svarande chefer anser att brandombuden har rätt förutsättningar för uppdraget. 50% har genomfört och registrerat kravställd egenkontroll och 33% har genomfört utrymningsövning inom de senaste 12 månaderna. Vidare bedömer 33% av svarande chefer att verksamheten har en tydlig utrymningsstrategi och säkerställd utrymningsförmåga. 67% uppger att alla medarbetare genomfört obligatorisk onlineutbildning "Grundläggande brandsäkerhet".

Kontroll av löneutbetalningar

Löneservice har kontrollerat signeringsstatus på utskickade utanordningslistor. Urvalperioden är redovisningsperiod april 2022.

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt RUF

Resultat:

Totalt granskades förvaltningens 30 underlag utskickade för signering. Av dessa var 19 kontrollerade och signerade och 11 ej kontrollerade och signerade. Resultatet är inte godkänt.

Kontroll av makuleringsunderlag

Kontroll av att rätt person har attesterat makuleringsunderlag avseende kundfakturor. Urvalsperioden är redovisningsperiod januari 2022 – juni 2022. 50% av makuleringsunderlagen är granskade.

Resultat:

Totalt granskades ett slumpmässigt utvalt makuleringsunderlag och samtliga stämde, dvs detta är godkänt.

Efterlevnad miljö

Regionens interna miljörevisor har granskat att chefer med delegerat miljöansvar har genomfört "Egenkontroll miljö" i Synergi.

Resultat:

Under tidsperioden januari – augusti 2022 har "Egenkontroll Miljö" genomförts på förvaltningen av samtliga chefer med delegerat miljöansvar. Resultatet är därmed godkänt.

Utbildning

Verksamhetscheferna inom förvaltningen har vid genomförda medarbetarsamtal under året sett över vilka medarbetare som har genomfört de obligatoriska utbildningarna som miljöutbildning, brandskyddsutbildning samt HLR-utbildning. De medarbetare som behöver uppdatera någon utbildning har uppmanats att gå aktuell utbildning.

1:1 medel

Kontroll av 1:1-medel som hanteras av verksamheten Näringsliv och kompetensförsörjning. Kontroll att utbetalt belopp inte överstiger beviljat belopp för respektive projekt, att projekten finansieras med max 50% av de totala medlen till projektet samt att utbetalning skett från Tillväxtverket till rätt organisation. För att kontrollera utbetalningarna så har vi använt oss av kontrolltjänsten Inyett som visar vilken organisation som äger plus-, eller bankgirot som angivits.

Resultat:

Totalt granskades 12 slumpmässigt utvalda projekt, i samtliga fall har alla granskningspunkter uppfyllts. Det utbetalda beloppet har inte överstigit de beviljade beloppen. När det gäller **finansieringen** så uppfylls samtliga projektkriterier, 11 projekt finansierar 50% eller mindre, samtidigt som ett projekt finansieras till 100%,

Delårsrapport 2, 2022 - Förvaltningstotalt RUF

detta är ett undantag då det avser uppföljning och utvärdering och har rätt till 100% finansiering.

I kontrollen av att kontot som utbetalning skett till tillhör rätt organisation så har inte någon avvikelse upptäckts, samtliga betalningar är betalda till rätt konto och organisation. Vid 3 av projekten så har ännu ingen utbetalning skett, där har ingen kontroll genomförts som visar om betalning utbetalats till rätt organisation. Resultatet är därmed godkänt.

Åtgärder utifrån genomförd internkontroll

När det gäller brandskydd pågår ett övergripande utvecklingsarbete sedan några år tillbaka inom brandsäkerhetsområdet vilket har lett till en viss förflyttning i positiv riktning. Förvaltningen behöver se över rutiner, utbildning och utrymningsövning för brandsäkerhet (gäller främst arbetsplatser på ingång 4). Efter sommaren har förvaltningen tagit kontakt med säkerhetsavdelningen för genomförande av scenarioträning för Regionhuset/ingång 4 och det planeras att ske under hösten 2022.

Det finns brister i signeringen av utanordningslistor i lönesystemet. Samtliga chefer och medarbetare kommer att informeras om rutiner för signering och vi ser över möjligheten att skicka ut påminnelsemejls varje månad.

Övriga kontrollpunkter är godkända och inga åtgärder behöver vidtas.

7 INTERN REFERENS

Denna rapport behandlas av Regionstyrelsen drift 22-10-04

Diarienummer: RV220093

8 BILAGOR

1. Verksamhetsrapport
2. Resultatrapport
3. Lönekostnader mm
4. Driftredovisning
5. Investeringsbilaga

Kommentarer till månadens utfall

Verksamhet/Process

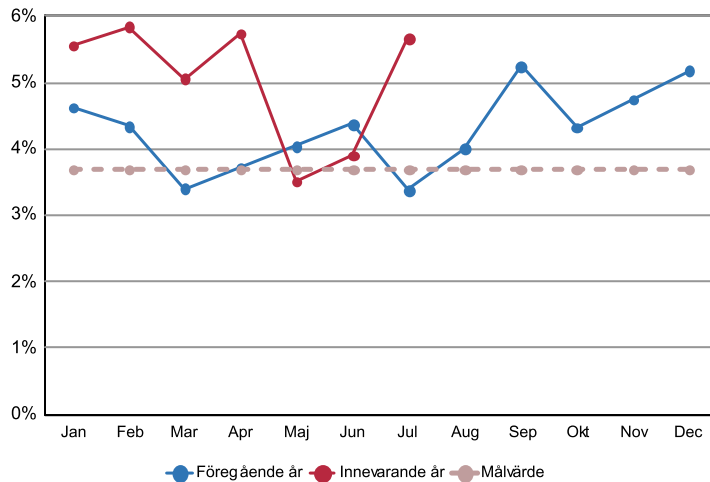
Kommentarer till resultat

Planerade åtgärder

Medarbetare

Sjukfrånvaro

(1 mån släp, inget vid årsbokslut)



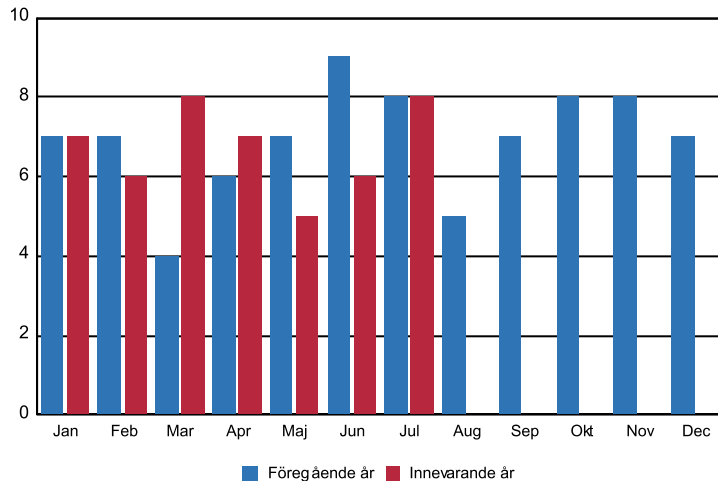
Sjukfrånvaro % (ack)

(1 mån släp, inget vid årsbokslut)

	Föregående år	Innevarande år
Total sjukfrånvaro	4,0	5,0
- varav korttidssjukfrånvaro, dag 1-14	1,5	2,3
- andel långtidsfrånvaro över 60 dagar	43,7	39,3
Män	3,1	3,3
Kvinnor	4,3	5,6
Anställda -29 år	2,9	2,4
Anställda 30-49 år	3,6	5,0
Anställda 50 år-	4,5	5,2

Antal rehabiliteringsärenden

(1 mån släp, inget vid årsbokslut)



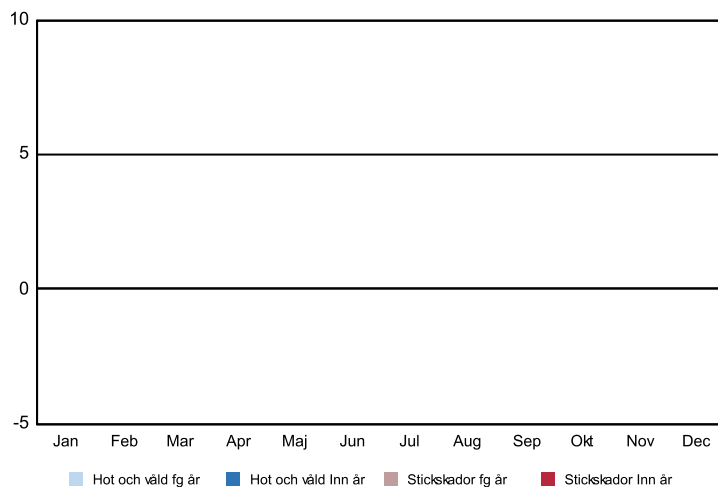
Antal rehabiliteringsärenden (ack)

(1 mån släp, inget vid årsbokslut)

	Föregående år	Innevarande år
Antal rehabiliteringsärenden	16	16
Varav avslutade rehabiliteringsärenden	12	9

Arbetsmiljöavvikelser

(1 mån släp, inget vid årsbokslut)



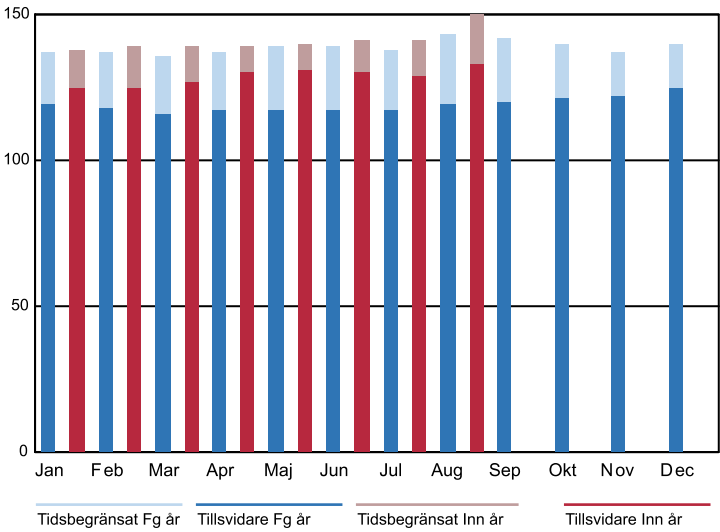
Arbetsmiljöavvikelser (ack)

(1 mån släp, inget vid årsbokslut)

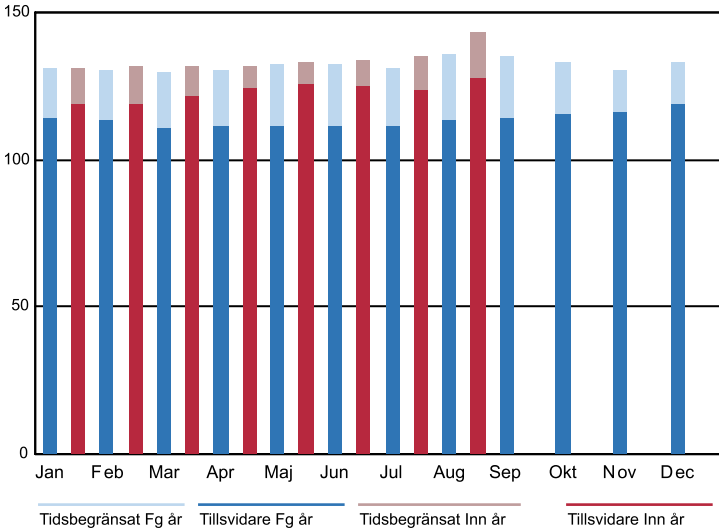
	Föregående år	Innevarande år
Antal händelser	1	5
Antal risker	1	0
Totalt antal	2	5
- varav hot och våld	0	0
- varav sticksskador	0	0

Medarbetare

Antal anställda



Antal anställda årsarbetare

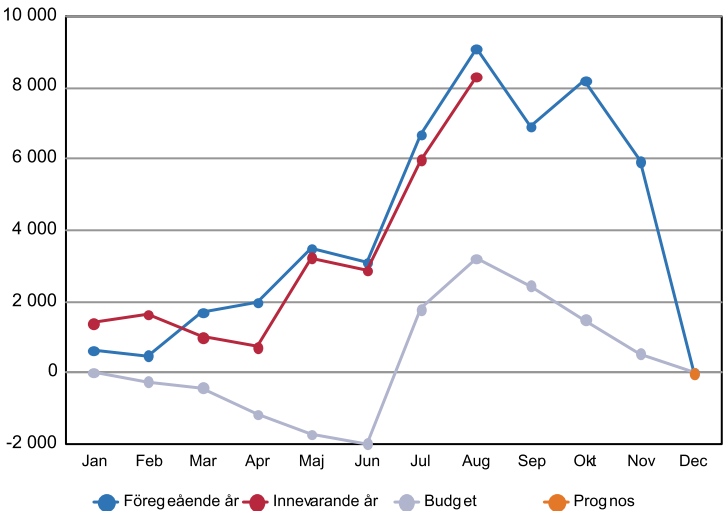


Kommentarer till resultat

Planerade åtgärder

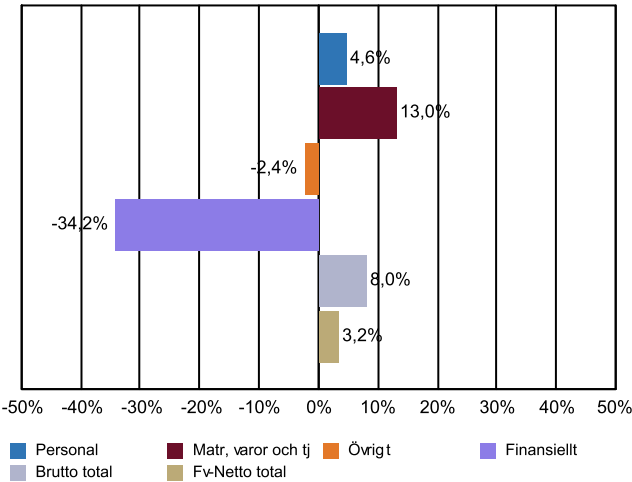
Ekonomi

Akkumulerat resultat (tkr)



Kostnadsutveckling

(Ack utf/Ack utf fg år)



Förenklad resultaträkning (mkr)

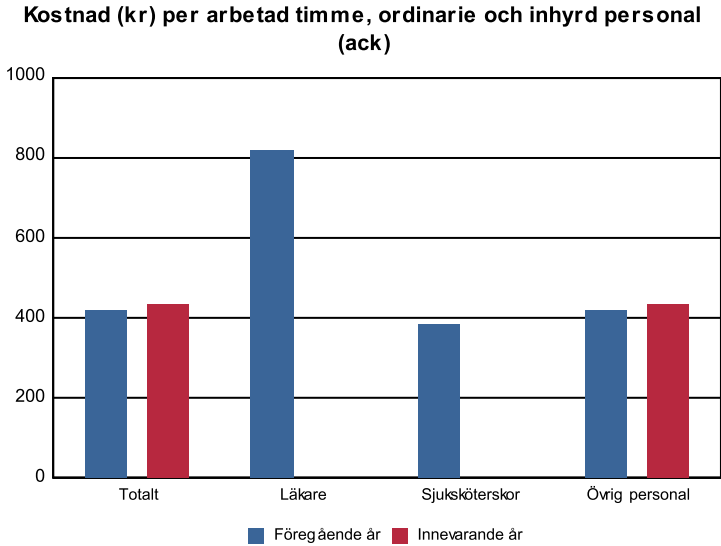
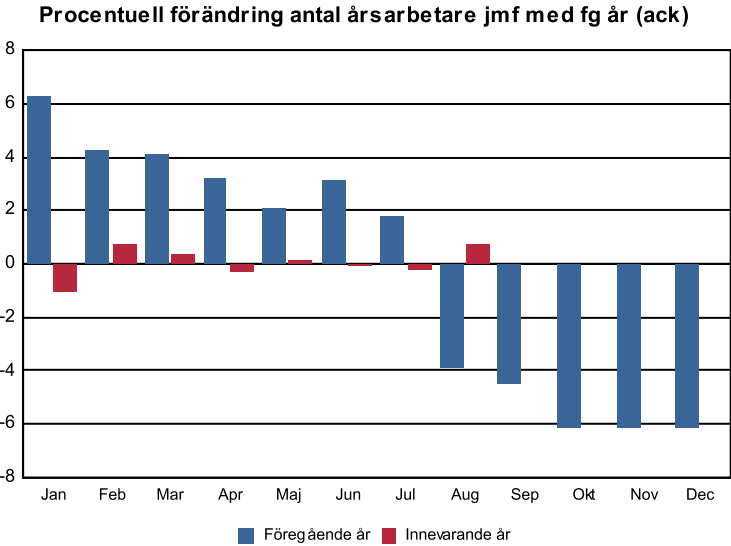
Motpart 1,2,3

	Ack utfall Inn år	Ack Budget Inn år	Ack avv från budget	Ack Utfall Fg år	Helår Prognos	Helår Budget	Avv Bud mot Prog	Bokslut Utf Fg år	Ack Avv Fg år
Intäkter									
Ersättning för övrig hälso- och sjukvård	5,4	2,4	3,0	4,6	9,6	3,6	6,0	6,4	0,8
Försäljning av utbildning	1,5	1,1	0,4	3,2	1,2	1,6	-0,4	4,6	-1,7
Regionersättning	139,8	113,5	26,3	135,4	206,6	170,2	36,3	191,4	4,4
Specialdestinerat statsbidrag	53,9	37,4	16,6	43,4	77,3	56,0	21,2	61,9	10,5
Övriga intäkter	31,3	23,6	7,6	29,5	34,7	35,4	-0,8	52,5	1,8
Summa Intäkter	231,8	178,0	53,9	216,0	329,3	266,9	62,3	316,9	15,8
Kostnader									
Personalkostnader	-62,1	-63,6	1,5	-59,4	-97,4	-100,1	2,8	-94,3	-2,7
Vårdavgifter till privata vårdgivare	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vårdavgifter enligt riksavtal	-2,6	-0,3	-2,3	-0,1	-2,7	-0,5	-2,2	-0,3	-2,5
Ersättning för övrig hälso- och sjukvård (ks)	-23,5	-10,9	-12,7	-13,5	-39,1	-16,3	-22,9	-21,3	-10,0
Utbildning, kultur mm	-8,9	-6,7	-2,1	-9,1	-12,9	-10,1	-2,8	-17,5	0,3
Lämnade bidrag	-90,1	-61,6	-28,5	-88,5	-127,0	-92,4	-34,6	-120,8	-1,5
Övriga kostnader i kkl 5	-3,1	-2,6	-0,5	-2,1	-4,3	-3,9	-0,4	-4,2	-0,9
Lokalkostnader	-11,6	-11,3	-0,3	-11,4	-17,0	-17,0	-0,1	-17,2	-0,2
IT-kostnader	-6,7	-4,6	-2,1	-5,8	-7,2	-6,9	-0,3	-10,3	-0,9
Konsultarvoden för speciella utredningar	-1,0	-0,3	-0,8	-0,9	-0,6	-0,4	-0,2	-2,9	-0,1
Avskrivningar	-1,6	-1,6	0,1	-1,5	-2,5	-2,5	0,0	-2,3	0,0
Övriga kostnader i kkl 6+7	-12,4	-11,2	-1,2	-14,4	-18,6	-16,8	-1,8	-25,6	2,0
Finansiella intäkter och kostnader	-0,1	-0,1	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Summa Kostnader	-223,5	-174,7	-48,8	-206,9	-329,3	-266,9	-62,3	-316,8	-16,6
Resultat	8,3	3,2	5,1	9,1	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,8

Ekonomi

Arbetad tid (ack)

	Innevarande År	Föregående År	Förändring	Förändring %
Utförd arbetstid	138 572	138 138	434	0,31
- varav övertid/mertid	415	566	-151	-26,72
- varav timavlönade	2 415	4 216	-1 802	-42,73
Justering timavlönade, övertid/mertid, vab. (Diff mot vald månad fg år.)	437	0	437	0,00
Justering personer i omställningsprogrammet. Objekt 9910.	0	0	0	0,00
Justering utvecklingsanställda.	0	0	0	0,00
Justering inhyrd personal från externa bemanningsföretag	893	684	209	30,57
- varav läkare	0	0	0	0,00
- varav sjuksköterskor	0	0	0	0,00
- varav övriga	893	684	209	30,57
Justering inhyrd personal från resursenheten	0	0	0	0,00
Justering för fler eller färre arbetsdagar inn år jmf med fg år	0	0	0	0,00
Justering för en extra dag i februari (vid skottår) för arb med schema	0	0	0	0,00
Arbetad tid inkl jour/beredskap	139 902	138 822	1 080	0,78
Avdrag arbetad tid under jour/beredskap	0	0	0	0,00
Arbetad tid exkl jour/beredskap	139 902	138 822	1 080	0,78
Antal årsarbetare utifrån arbetad tid exkl jour/beredskap	122	121	1	0,78



Kommentarer till resultat

Ekonomi

Planerade åtgärder

Avslutade kommentarer till månadens utfall

Bilaga 2
Resultatrapport

År Månad: 202208

Förvaltning: Regionala utvecklingsförvaltningen

	Periodbokslut		Helår			
	202101 - 202108	202201 - 202208	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Försäljning av utbildning	3 210	1 484	4 622	1 612	1 212	-400
Hysesintäkter samt övr fastighetsintäkter	366	556	654	1 134	1 034	-100
Regionersättning	135 376	139 782	191 367	170 221	206 560	36 339
Försäljning av tjänster	27	22	28	27	27	0
Försäljning av material och varor	793	1 123	1 593	2 065	2 065	0
Övriga intäkter	26 720	28 236	47 915	30 101	29 411	-690
Specialdestinerat statsbidrag	43 380	53 922	61 921	56 048	77 294	21 246
6%-ig ersättning vid upphandling	187	63	388	264	266	2
Ersättning för övrig hälso- och sjukvård	4 622	5 379	6 424	3 600	9 552	5 952
Personalanknutna statsbidrag	1 357	1 265	1 941	1 854	1 854	0
Summa Intäkter	216 040	231 830	316 851	266 926	329 275	62 349
Löner	-39 792	-41 504	-62 126	-67 195	-65 390	1 806
Sociala avgifter	-18 089	-18 563	-28 359	-31 091	-29 571	1 520
Övriga arbetskraftskostnader	-1 486	-2 010	-3 787	-1 861	-2 421	-560
Personalkostnader	-59 367	-62 078	-94 272	-100 147	-97 381	2 766
Vårdavgifter enligt riksavtal	-78	-2 622	-337	-500	-2 700	-2 200
Ersättning för tandvård	-543	-1 166	-1 014	-1 000	-1 000	0
Utbildning, kultur mm	-9 119	-8 856	-17 519	-10 085	-12 929	-2 844
Lämnade bidrag	-88 537	-90 056	-120 816	-92 399	-126 957	-34 558
Övriga kostnader i kkl 5	-1 339	-1 639	-2 396	-18 337	-41 553	-23 216
Ambulanstransporter	-266	-276	-750	-850	-850	0
Ersättning för övrig hälso- och sjukvård	-13 536	-23 531	-21 283	0	0	0
Kostnader för material, varor och tjänster	-113 417	-128 146	-164 114	-123 171	-185 989	-62 818
Lokalkostnader	-11 354	-11 592	-17 179	-16 965	-17 034	-69
Projekt/objekt fastighet	-509	0	-648	0	0	0
Energi	-137	-214	-227	-194	-295	-101
Telekommunikation	-222	-232	-337	-451	-446	5
Datorutrustning	-3 153	-2 818	-5 343	-3 755	-3 755	0
IT-konsulttjänster	-2 596	-3 806	-4 912	-3 047	-3 318	-271
Serviceavtal/Datakommunikation	-51	-48	-68	-80	-80	0
Konsultarvoden för speciella utredningar	-945	-1 023	-2 858	-391	-569	-178
Övriga tjänster	-9 609	-6 687	-16 410	-10 529	-10 546	-17
Övriga kostnader i kkl 6+7	-3 491	-4 425	-6 828	-5 035	-6 671	-1 636
Avskrivningar	-1 538	-1 576	-2 311	-2 451	-2 451	0
Annonser, information och Reklam	-454	-824	-1 188	-614	-644	-30
Övriga verksamhetskostnader	-34 060	-33 245	-58 307	-43 512	-45 809	-2 297
Finansiella intäkter	0	1	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-85	-57	-122	-96	-96	0
Finansiella intäkter och kostnader	-85	-56	-122	-96	-96	0
Summa Kostnader	206 929	223 525	316 815	266 926	329 275	62 349
Resultat	9 111	8 305	37	0	0	0

Bilaga 3**Lönekostnader****År Månad:** 202208**Förvaltning:** Regionala utvecklingsförvaltningen

Lönekostnader	Period				Helår			
	Bokslut 202101 - 202108	Bokslut 202201 - 202208	Budget 202201 - 202208	Förändring i %	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	Förändring i %
<i>Belopp i tkr</i>								
00 PRG övrigt	-66	-103	0	54,8%	-124	0	0	-100,0%
10 Sjuksköterskor m fl	-53	0	0	-100,0%	-54	0	0	-100,0%
-1 Saknas	0	0	0		0	0	-70	
30 Läkare	-142	-142	0	0,0%	-256	0	0	-100,0%
50 Administrativ personal	-29 660	-32 354	-33 248	9,1%	-46 793	-52 439	-50 807	8,6%
60 Teknisk personal	-1 532	-1 384	-1 323	-9,6%	-2 231	-2 087	-2 087	-6,5%
70 Utbildnings- och fritidspersonal	-6 652	-5 845	-6 206	-12,1%	-10 050	-9 789	-9 581	-4,7%
90 Ekonomi- och transportpersonal	-1 686	-1 677	-1 826	-0,6%	-2 617	-2 881	-2 845	8,7%
Summa lönekostnader:	-39 792	-41 504	-42 604	4,3%	-62 126	-67 195	-65 390	5,3%

Kostnader inhyrd personal	Period				Helår			
	Bokslut 202101 - 202108	Bokslut 202201 - 202208	Budget 202201 - 202208	Förändring i %	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	Förändring i %
<i>Belopp i tkr</i>								
Övrig inhyrd personal	-410	-580	-363	41,5%	-690	-544	-894	29,5%
Inhyrd personal exkl resursenheten:	-410	-580	-363	41,5%	-690	-544	-894	29,5%
Resursenheten:								
Summa inhyrd personal:	-410	-580	-363	41,5%	-690	-544	-894	29,5%

Total	Period				Helår			
	Bokslut 202101 - 202108	Bokslut 202201 - 202208	Budget 202201 - 202208	Förändring i %	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	Förändring i %
<i>Belopp i tkr</i>								
Summa anställda och inhyrd personal:	-40 202	-42 085	-42 966	4,7%	-62 816	-67 739	-66 284	5,5%

Bilaga 4

Driftsredovisning

År Månad: 202208

Förvaltning: Regionala utvecklingsförvaltningen

Belopp i tkr	Period			Helår				
	Bokslut 202101 - 202108	Bokslut 202201 - 202208	Budget 202201 - 202208	Bokslut 2021	Årsbudget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022	Prognos i % av Prognos Intäkt
D2 Folkhälsa	1 915	1 223	299	1 947	-73	1 400	1 473	0,4%
D3 Kultur och ideell sektor	3 534	2 760	881	224	0	0	0	0,0%
G4 Centrum för regional utveckling stab	1 061	977	364	-2 502	101	-497	-598	-0,2%
S3 Tärna Folkhögskola	1 057	2 513	474	439	0	196	197	0,1%
S4 Verksamheten för näringsliv	-863	-151	468	-586	15	0	-15	0,0%
S5 Välfärd	125	464	227	100	0	330	330	0,1%
S7 Hållbarhet	2 470	302	401	862	0	-1 396	-1 396	-0,4%
S8 Samhällsutveckling	-187	218	94	-447	-43	-34	9	0,0%
Summa:	9 111	8 305	3 209	37	-0	-0	-0	0,0%

Investeringar

Bokslut 2022-01-01 - 2022 -08 - 31

Belopp i tkr

	2022-01-01 - 2022-08-31			Helår					Avvikelse budget - utfall 2022
	Inköp	Inköp	Inköp	Bokslut	Budget	Prognos	Prognos	Prognos	
	Perioden utifrån budget 2020 (2 års regeln)	Perioden utifrån budget 2021 (1 års regeln)	Perioden utifrån budget 2022	2021	2022	perioden inköp 2022 utifrån budget 2020	perioden inköp 2022 utifrån budget 2021	perioden inköp 2022 utifrån budget 2022	
Investeringsutgifter									
Immateriella anläggningstillg									0
Datorutrustning	0	0	0	0	170	0	0	170	0
Medicinsk apparatur									0
Utrustning Bygg (byggin)									0
Bilar och transportmedel									0
Leasingavtal									0
Övriga maskiner och inv	0	61	46	404	630	0	404	630	0
Tekniska hjälpmedel									0
Summa	0	61	46	404	800	0	404	800	0
Konst	0	0	287	0	500	0	0	500	0
Byggnader (endast Fastighet)									0
Totalsumma	0	61	333	404	1 300	0	404	1 300	0

2-års regel Specifikaktion* (Gäller ej bygg och fastighetsinv)		
Anläggning	Investerigsid	Saldo
		0

* Här redovisas enskilt objekt fr 2020 enl 2-års regeln under förutsättning att outnyttjat utrymme finns från år 2020-2021