



Delårsrapport 1 januari – 30 juni 2013

Kommentarer till det ekonomiska utfallet

Det ekonomiska utfallet för det första halvåret 2013 resulterade i ett överskott på 0,5 mnkr. Den vändning av tidigare års underskottet till ekonomisk balans som uppnåddes under 2012 består således. I likhet med föregående år uppvisar både den del av verksamheten som avser regional utveckling och den del som avser kommunal utveckling (primärkommunala nämndens ansvarsområde) positiva resultat.

Återhållsamhet på utgiftssidan, bemanning inom ekonomiska ramar samt höjda medlemsavgifter och fortsatt goda ränteintäkter har bidragit till att ekonomisk balans kunnat bestå under det första halvåret.

Utbetalda projektmedel inom regional utveckling har under det första halvåret varit lägre än under motsvarande period föregående år. Beslut avseende nya projekt ligger dock på en jämförelsevis hög nivå, bl a som följd av utlysningen av kompetensutvecklingsmedel. Därmed kommer utbetalningarna att bli betydligt större under senare delen av året. Eftersom projektmedel finns reserverade i balansräkningen påverkas inte resultatet när utbetalningarna ökar i omfattning.

Utöver den projektverksamhet som finansieras med landstingsmedel har utbetalningar på 5,1 mnkr verkställts av statliga projektmedel (1:1-anslaget). Dessa utbetalningar ligger utanför Regionförbundets ekonomiska redovisning och ingår därför inte i resultat- och balansräkningen. För helåret 2013 uppgår det anslag för 1:1-medel som är möjligt att utbetala till 16,3 mnkr.

Inom den primärkommunala nämndens ansvarsområde fortsätter projektverksamheten att expandera. Den utökade verksamheten finansieras dels via externa projektmedel som reserverats från tidigare år, dels via nytillkommande projektmedel. Kommunernas finansiering via medlemsavgifter och grundfinansiering av FoUrums verksamhet ligger på oförändrad nivå jämfört med föregående år. Den samordnade kurs- och konferensverksamheten som finansieras med deltagaravgifter bygger på självkostnadsprissättning och är även den i balans under det första halvåret. Totalt sett är resultatet för den primärkommunala nämndens ansvarsområde drygt +0,1 mnkr.



Den fordran som funnits på Länsteknikcentrum i form av ett aktieägartillskott på 437 tkr kommer med största sannolikhet inte att återfås. En nedskrivning av denna fordran har gjorts och därmed har resultatet belastats med en engångspost under det första halvåret.

Likviditeten är fortsatt mycket god. Större delen av de likvida tillgångarna har under perioden varit placerade i bundna ränteplaceringar. Det allmänna ränteläget varit något lägre än föregående år, men som följd av bundna placeringar ligger ränteintäkterna på samma nivå som under 2012.

Under hösten kommer arbetet med handlingsplaner avseende den Regionala utvecklingsstrategin (RUS) att gå in i en aktiv fas. Detta medför sannolikt en något högre kostnadsnivå än under det första halvåret. Vidare kommer pensionsskulden att uppräknas via den nya pensionsberäkning som görs av KPA under hösten. En engångskostnad som följd av sänkt diskonteringsränta kan i dagsläget skattas till drygt 0,5 mnkr. Vidare kommer lönekostnaderna för befintlig personal att öka något under det andra halvåret som följd av den lönerevision som gäller fr o m april. Den samlade bilden avseende helåret 2013 visar på en ekonomi i balans och att ett visst överskott kan förväntas.

Projektverksamheten inom såväl regional utveckling som kommunal utveckling kommer i likhet tidigare år att kunna finansieras med avsatta projektmedel och påverkar därför inte resultatet negativt även om projektverksamheten ökar under det andra halvåret.

Regionförbundet Jönköpings län

Resultaträkning (tkr)	2013-06-30	2012-06-30	Budget 2013	Helår 2012
Verksamhetens intäkter				
Medlemsavgifter från kommuner och landsting	9 275	7 900	18 550	15 800
Erhållna projektmedel	17 807	13 946	30 640	34 666
Bidrag	1 111	1 191	2 400	2 213
Övriga intäkter	1 487	2 161	3 800	3 417
Summa verksamhetens intäkter	29 680	25 198	55 390	56 096
Verksamhetens kostnader				
Lokalkostnader	-989	-758	-1 750	-1 768
Personalkostnader	-11 558	-10 571	-20 850	-20 203
Inhyrd personal	-3 920	-3 055	-6 900	-8 799
Lämnade projektmedel	-410	-1 225	-5 500	-3 321
Lämnade bidrag	-968	-157	-500	-925
Kurs- och konferensarrangemang, resor	-2 145	-1 872	-3 900	-3 486
Köpta tjänster	-5 941	-5 823	-11 410	-13 507
Övriga kostnader	-3 433	-1 775	-5 210	-3 690
Summa verksamhetens kostnader	-29 364	-25 236	-56 020	-55 699
Avskrivningar	-157	-181	-370	-352
Verksamhetens nettoresultat	159	-219	-1 000	45
Finansiella intäkter	829	827	1 250	1 622
Finansiella kostnader	-497	-75	-250	-147
Resultat efter finansiella poster	491	533	0	1 520
Årets resultat	491	533	0	1 520

Regionförbundet Jönköpings län

Balansräkning (tkr)	2013-06-30	2012-06-30	2012-12-31
Tillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier	1 196	1 534	1 353
Finansiella anläggningstillgångar			
Långfristig fordran	<u>501</u>	<u>501</u>	<u>501</u>
Summa anläggningstillgångar	1 697	2 035	1 854
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar	1 255	1 503	28 288
Övriga kortfristiga fordringar	2 374	3 954	2 878
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	6 582	5 717	5 079
Kortfristiga placeringar	58 500	60 000	42 500
Kassa och bank	<u>15 865</u>	<u>8 204</u>	<u>7 823</u>
Summa omsättningstillgångar	84 576	79 378	86 568
Summa Tillgångar	86 273	81 413	88 422
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Balanserat kapital	20 957	19 437	19 437
Årets resultat	<u>491</u>	<u>533</u>	<u>1 520</u>
Summa Eget kapital	21 448	19 970	20 957
Avsatt till pensioner, KPA	<u>4 491</u>	<u>3 862</u>	<u>4 051</u>
Summa avsättningar	4 491	3 862	4 051
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	5 185	8 484	6 555
Erhållna, ej beslutade projektmedel	111	10 529	10 826
Beviljade, ej utbet projektmedel	16 823	6 888	3 882
Övriga kortfristiga skulder	35 702	24 119	40 192
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<u>2 513</u>	<u>7 561</u>	<u>1 958</u>
Summa kortfristiga skulder	60 334	57 581	63 414
Summa Eget kapital, avsättningar och skulder	86 273	81 413	88 422
Ställda säkerheter	Inga	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga	Inga

Regionstyrelsen

Resultaträkning (tkr)	2013-06-30	2012-06-30	Budget 2013	Helår 2012
Verksamhetens intäkter				
Medlemsavgifter från kommuner och landsting	8 475	7 125	16 950	14 250
Erhållna projektmedel	4 118	5 493	14 110	12 502
Bidrag	1 111	1 191	2 400	2 213
Övriga intäkter	<u>23</u>	<u>54</u>	<u>500</u>	<u>296</u>
Summa verksamhetens intäkter	13 727	13 863	33 960	29 261
Verksamhetens kostnader				
Lokalkostnader	-451	-444	-790	-907
Personalkostnader	-7 329	-7 082	-14 800	-13 176
Inhyrd personal	0	-3	-20	-3
Lämnade projektmedel	-410	-1 225	-5 500	-3 321
Lämnade bidrag	-411	-153	0	-417
Kurs- och konferensarrangemang, resor	-294	-357	-800	-806
Köpta tjänster	-2 895	-3 480	-8 700	-7 903
Övriga kostnader	<u>-1 530</u>	<u>-1 112</u>	<u>-3 730</u>	<u>-2 526</u>
Summa verksamhetens kostnader	-13 320	-13 856	-34 340	-29 059
Avskrivningar	-96	-116	-220	-227
Verksamhetens nettoresultat	311	-109	-600	-25
Finansiella intäkter	530	569	725	1 063
Finansiella kostnader	-487	-59	-125	-123
Resultat efter finansiella poster	354	401	0	915
Årets resultat	354	401	0	915

Primärkommunala nämnden

Resultaträkning (tkr)	2013-06-30	2012-06-30	Budget 2013	Helår 2012
Verksamhetens intäkter				
Medlemsavgifter	800	775	1 600	1 550
Erhållna projektmedel	13 689	8 453	16 530	22 164
Bidrag	0	0	0	0
Övriga intäkter	<u>1 464</u>	<u>2 107</u>	<u>3 300</u>	<u>3 121</u>
Summa verksamhetens intäkter	15 953	11 335	21 430	26 835
Verksamhetens kostnader				
Lokalkostnader	-538	-314	-960	-861
Personalkostnader	-4 229	-3 489	-6 050	-7 027
Inhyrd personal	-3 920	-3 052	-6 880	-8 796
Lämnade projektmedel	0	0	0	0
Lämnade bidrag	-557	-4	-500	-508
Kurs- och konferensarrangemang, resor	-1 851	-1 515	-3 100	-2 680
Köpta tjänster	-3 046	-2 343	-2 710	-5 604
Övriga kostnader	<u>-1 903</u>	<u>-663</u>	<u>-1 480</u>	<u>-1 164</u>
Summa verksamhetens kostnader	-16 044	-11 380	-21 680	-26 640
Avskrivningar	-61	-65	-150	-125
Verksamhetens nettoresultat	-152	-110	-400	70
Finansiella intäkter	299	258	525	559
Finansiella kostnader	-10	-16	-125	-24
Resultat efter finansiella poster	137	132	0	605
Årets resultat	137	132	0	605

Regionförbundet Jönköpings län

Finansieringsanalys (tkr)	2013-06-30	2012-06-30
Den löpande verksamheten		
Verksamhetens intäkter	29 680	25 198
Verksamhetens kostnader exkl avskrivningar	<u>-29 364</u>	<u>-25 236</u>
Netto	316	-38
Finansiella intäkter	829	827
Finansiella kostnader	-497	-75
Rörelsekapitalförändring avseende löpande verksamhet		
Minskning/ökning av kortfristiga fordringar	10 034	-15 737
Minskning/ökning av kortfristiga skulder	<u>-3 080</u>	<u>9 059</u>
Summa	6 954	-6 678
Kassaflöde från den löpande verksamheten	7 602	-5 964
Investeringsverksamheten		
Inköp av materiella tillgångar	<u>0</u>	<u>0</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0
Finansieringsverksamheten		
Förändring av avsättningar	<u>440</u>	<u>400</u>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	440	400
Årets kassaflöde	8 042	-5 564
Likvida medel vid årets början	7 823	13 768
Likvida medel vid periodens slut	15 865	8 204