

Uppföljning av handlingsplan, åtgärder för en ekonomi i balans.

Regional tillväxtnämnd

Uppföljningsperiod januari till december 2024

Bakgrund – Handlingsplan för en ekonomi i balans

Inför verksamhetsåret 2024 beslutade Regionfullmäktige i Region Örebro om 151,5 miljoner kronor i minskade ramanslag till regionens olika nämnder. I beslutet minskade Regional tillväxtnämnds ram med 19,5 miljoner kronor. Med utgångspunkt från dessa förutsättningar har nämnden och verksamheten utarbetat en handlingsplan med totalt 94 åtgärdsförslag och en beräknad effekt på 33,5 miljoner kronor för att möta det minskade ramanslaget samt interna obalanser i verksamheten inför 2024.

Regional tillväxtnämnd

<u>Planerade åtgärder i handlingsplan</u>	<u>Mnkr 2024</u>	<u>Mnkr 2025</u>	<u>Mnkr 2026</u>	<u>Antal åa</u>	<u>Antal förslag</u>
Intäkter	4,7	4,8	4,8		14
Personalkostnader	10,4	15,2	16,1	25,40	34
Övriga kostnader	12,6	12,6	12,6		46
Summa	27,7	32,6	33,50	25,40	94
Beräknad effekt av handlingsplan	83%	97%	100%		

Handlingsplanen förväntas ge full effekt 2026 och inkluderar en minskning av 25,4 årsarbetare (åa) efter kompletteringar av handlingsplanen.

Denna rapport inkluderar inte verksamhetsmässiga konsekvenser av handlingsplanen, utan enbart det ekonomiska perspektivet.

Handlingsplanen kommer att följas upp fyra gånger under 2024:

- Uppföljning av perioden januari – april, 12 juni 2024
- Uppföljning av perioden januari till juli 2024, 9 september 2024
- Uppföljning av perioden januari till oktober 2024, 15 november 2024
- Uppföljning av helåret 2024 sker i samband med verksamhetsberättelse 2024

Hur många av handlingsplanens åtgärder bedöms som uppfyllda?

Antal genomförda åtgärder, handlingsplan

	<u>Handlingsplan</u>	<u>Utfall helår</u>	<u>Prognos helår</u>	<u>Andel uppfyllda</u>
	<u>Antal åtgärder</u>	<u>dec-24</u>	<u>2025</u>	<u>åtgärder</u>
Summa antal åtgärder	94	76	92	81%

Handlingsplanen bygger på 94 åtgärder och i uppföljningen kan 76 åtgärder anses som uppfyllda i december 2024.

Vilka synliga effekter kan utläsas för perioden gällande årsarbetare?

Antal minskade årsarbetare (åa) handlingsplan*

	<u>Handlingsplan</u>	<u>Utfall helår</u>	<u>Prognos helår</u>	<u>Andel uppfyllda</u>
	<u>ÅA</u>	<u>dec-24</u>	<u>2025</u>	<u>åtgärd nuläge</u>
Summa årsarbetare (ÅA)	25,4	21,7	25,4	85%

**Definition årsarbetare, avtalad tjänstgöringsgrad.*

I handlingsplanen planerade verksamheten att minska antalet anställda inom verksamheten med 25,4 åa. Vid uppföljningen i december är 21,7 åa av dessa verkställda.

Vilka synliga effekter kan utläsas i redovisningen för perioden i ekonomin?

Synliga effekter i ekonomi enligt uppföljning (Mnkr)

Intäkt/kostnadsslag	Handlingsplan	Utfall helår dec-24	Prognos helår 2025	Andel uppfyllda åtgärder nuläge
Intäkter	4,8	4,2	4,5	88%
Personalkostnader	16,1	11,3	13,9	70%
Övriga kostnader	12,6	12,8	12,7	101%
Summa Mnkr	33,5	28,3	31,0	85%

Åtgärdsplanen uppgår till 33,5 miljoner kronor i helårseffekt. Vid uppföljningen för utfallet januari till december kan en ackumulerad effekt på 28,3 miljoner kronor utläsas.

Följer verksamheten den beslutade handlingsplanen ekonomiskt? (Hur ser helårsprognosen av handlingsplanen ut för åren 2024, 2025 och 2026?)

Prognostiserat utfall av handlingsplan per helår

Intäkt/kostnadsslag	Handlingsplan	Utfall -24	Prognos -25	Prognos -26
Intäkter	4,8	4,2	4,5	4,6
Personalkostnader	16,1	11,3	13,9	16,0
Övriga kostnader	12,6	12,8	12,7	12,7
Summa Mnkr	33,5	28,3	31,0	33,3
Effekt av handlingsplan		-5,2	-2,5	-0,2
Effekt av handlingsplan		84,4%	92,7%	99,4%

Under 2024 är utfallet något högre än handlingsplanens planerade utfall för 2024 med cirka 0,6 mnkr. För år 2025 och 2026 är prognosen något sämre än handlingsplanens planerade utfall (per år) med 1,6 mnkr respektive 0,2 mnkr.

Behöver åtgärdsplanen kompletteras med ytterligare åtgärder för att uppfylla handlingsplanens intentioner med en ekonomi i balans senast 2026?

Enligt Regional tillväxtnämnds bokslut för 2024 visar helårsprognosen ett överskott på 4,3 miljoner kronor jämfört med budget. Samtidigt framgår av handlingsplanens uppföljning att det saknas 5,2 miljoner kronor för 2024. Differensen mellan det kvarvarande underskottet i handlingsplanen och nämndens överskott uppgår därmed till 9,5 miljoner kronor (5,2 + 4,3).

Det förbättrade resultatet i bokslutet förklaras främst av effekterna av anställnings- och inköpsstopp, samt av vakanser utöver handlingsplanens åtgärder och en generellt återhållsam verksamhet som bidragit till lägre kostnader.

Med nuvarande bedömning bedöms inga ytterligare åtgärder vara nödvändiga för att uppfylla handlingsplanens mål om en fortsatt balanserad ekonomi för Regional tillväxtnämnd för 2025 och framåt.