Region Örebro län

2026-05-07

Uppföljning av handlingsplan, åtgärder för en ekonomi i balans.

Kulturnämnd

Uppföljningsperiod januari till april 2026

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 minskades Kulturnämndens ram med 17,8 miljoner kronor. Med utgångspunkt från dessa förutsättningar har kulturnämnden utarbetat en handlingsplan med totalt 14 åtgärdsförslag och en beräknad effekt på 18,1 miljoner kronor för att möta det minskade ramanslaget.

Beslutade åtgärder i handlingsplan	Mnkr 2024	Mnkr 2025	Mnkr 2026	Antal åa	Antal förslag
Personalkostnader	0,9	0,9	0,9	1	3
Övriga kostnader	17,2	17,2	17,2		11
Summa	**18,1**	**18,1**	**18,1**	**1**	**14**

Vid beslutet av handlingsplanen 2024 beräknas handlingsplanen att uppfyllas till 100 procent och 18,1 miljoner kronor förväntades i ekonomisk effekt redan under 2024. Total minskning av antalet årsarbetare (åa) är 1,00.

Handlingsplanen, åtgärder för en ekonomi i balans, följs upp fyra gånger under 2026 enligt följande:

– Uppföljning av perioden januari – april, 18 maj 2026
– Uppföljning av perioden januari–juli, 24 augusti 2026
– Uppföljning av perioden januari–oktober, 20 november 2026
– Uppföljning av helåret 2026 i verksamhetsberättelsen 2026

Hur många av handlingsplanens beslutade åtgärder bedöms som uppfyllda?

Antal genomförda åtgärder handlingsplan				
	Handlingsplan Antal åtgärder	Utfall period jan-april 2026	Prognos helår 2026	Andel uppfyllda åtgärder
Summa antal åtgärder	14	13	13	93%

Handlingsplanen bygger på 14 åtgärder och i helårsuppföljningen kan 13 åtgärder anses som uppfyllda. En åtgärd (0,2 Mnkr) bedöms inte ge några synliga effekter på helhetsnivå inom Region Örebro län då det avser flytt av en tjänst till förvaltningskansliet som köps tillbaka av verksamheten inom Kulturnämnden. Den andra åtgärden (ej återbesätta vakanser vid tjänstledigheter) genomfördes enbart under 2024.

Vilka synliga effekter kan utläsas för perioden gällande årsarbetare?

Antal minskade årsarbetare (åa) handlingsplan*				
	Handlingsplan ÅA	Utfall period jan-april 2026	Prognos helår 2026	Andel uppfyllda åtgärder nuläge
Summa årsarbetare (ÅA)	1,0	1,0	1,0	100%

**Definition årsarbetare, avtalad tjänstgöringsgrad*

I handlingsplanen planerade verksamheten att minska antalet anställda inom verksamheten. Åtgärden är uppfylld under 2024.

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

Synliga effekter i ekonomi enligt uppföljning (Mnkr)				
Intäkt/kostandsslag	Handlingsplan	Utfall period jan-april 2026	Prognos helår 2026	Andel uppfyllda åtgärder nuläge
Intäkter	0,0	0,0	0,0	
Personalkostnader	0,9	0,7	0,7	78%
Övriga kostnader	**17,2**	**17,2**	**17,2**	100%
Summa Mnkr	18,1	17,9	17,9	99%

Åtgärdsplanen uppgår till 18,1 miljoner kronor i helårseffekt. Vid uppföljningen för utfallet januari till april 2026 kan en ackumulerad effekt på 17,9 miljoner kronor utläsas. Vid helårsuppföljningen beräknas handlingsplanen uppfylld med 99 %.

I prognosen för helåret 2026 förväntas effekterna av handlingsplanen fortsatt följa handlingsplanen.

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/kostandsslag	Handlingsplan	Utfall -24	Utfall -25	Prognos -26
Intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalkostnader	0,9	1,2	0,7	0,7
Övriga kostnader	17,2	17,2	17,2	17,2
Summa Mnkr	18,1	18,4	17,9	17,9

Verksamheten följer den beslutade helårsplanen förutom att en åtgärd faller bort i och med att en tjänst flyttat över till förvaltningskansliet inom Regional utveckling som sedan köps tillbaka av verksamheten inom Kulturnämnden. Detta är således en åtgärd som inte genererar en besparing på förvaltningsnivå. Slutsatsen är således att handlingsplanen inte uppfylls i sin helhet 2026.

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

Enligt periodbokslutet för januari till april lämnar Kulturnämnden ett överskott på motsvarande 0,4 miljoner kronor för helåret 2026. I och med detta överskott kan verksamheten hantera ett bortfall i handlingsplanen på 0,2 miljoner kronor utan att äventyra målet med en ekonomi i balans.

Vid uppföljningen för perioden januari till april 2026 bedöms det att inga ytterligare åtgärder är nödvändiga för att Kulturnämnden ska säkerställa en långsiktig ekonomi i balans.