

Uppföljning av handlingsplan, åtgärder för en ekonomi i balans.

Regional tillväxtnämnd

Uppföljningsperiod januari till december 2025

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

Planerade åtgärder i handlingsplan	Mnkr 2024	Mnkr 2025	Mnkr 2026	Antal åa	Antal förslag
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%		

Vid beslut av handlingsplanen förväntades den 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 2025:

- Uppföljning av perioden januari – april 2025, 19 maj 2025
- Uppföljning av perioden januari till juli 2025, 4 september 2025
- Uppföljning av perioden januari till oktober 2025, 18 november 2025
- Uppföljning av helåret 2025 sker i samband med verksamhetsberättelse 2025

Hur många av handlingsplanens åtgärder bedöms som uppfyllda?

Antal genomförda åtgärder, handlingsplan

	Handlingsplan	Utfall helår	Prognos	Andel uppfyllda
	Antal åtgärder	25-dec	helår 2026	åtgärder
Summa antal åtgärder	94	73	80	78%

Handlingsplanen bygger på 94 åtgärder och i uppföljningen kan 73 åtgärder anses som uppfyllda för helåret 2025. Det är en försämring med fem åtgärder jämfört med utfallet i oktober 2025 och den helårsprognos som var för helåret 2025.

Vilka synliga effekter kan utläsas för perioden gällande årsarbetare?

Antal minskade årsarbetare (Åa) handlingsplan*

	Handlingsplan Åa	Utfall helår 25-dec	Prognos helår 2026	Andel uppfyllda åtgärder
Summa årsarbetare (ÅA)	25,4	25,08	25,88	99%

*Definition årsarbetare, avtalad tjänstgöringsgrad

I handlingsplanen planerade verksamheten att minska antalet anställda inom verksamheten med 25,4 åa. Vid uppföljningen av helåret 2025 är 25,08 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 25-dec	Prognos helår 2026	Andel uppfyllda åtgärder, prog
Intäkter	4,8	4,6	4,5	94%
Hylläkare	0,0	0,0	0,0	
Personalkostnader	16,1	13,6	15,4	96%
Övriga kostnader	12,6	12,0	12,3	98%
Summa Mnkr	33,5	30,2	32,2	96%

Vid uppföljningen för utfallet januari till december 2025 blev utfallet 30,2 miljoner kronor, det vill säga 90 % av den ursprungliga handlingsplanen. Senaste prognos för 2025 var 31,2 miljoner vilket inte uppnåddes.

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

Utfall och prognos av handlingsplan per helår

Intäkt/kostnadsslag	Handlingsplan	Utfall -24	Utfall -25	Prognos -26
Intäkter	4,8	4,2	4,6	4,5
Personalkostnader	16,1	11,3	13,6	15,4
Övriga kostnader	12,6	12,8	12,0	12,3
Summa Mnkr	33,5	28,3	30,2	32,2
Handlingsplanens planerade utfall 25-26		27,7	32,5	33,5
Differens mot handlingsplanens planering		0,6	-2,3	-1,3
Effekt av handlingsplan		-5,2	-3,3	-1,3
Effekt av handlingsplan		84,5%	90,1%	96,1%

Utfallet 2025 blev 2,3 miljoner kronor lägre än det planerade utfallet enligt handlingsplanen och 1,0 miljoner kronor lägre än senaste prognos (oktober). Handlingsplanen har som mål att fullt ut ge effekt (33,5 miljoner kronor) senast 2026. Den senaste prognosen (december 2025) pekar dock på att utfallet för 2026 kan bli omkring 1,3 miljon kronor lägre än planerat.

Behöver åtgärdsplanen kompletteras för att säkerställa att handlingsplanens mål uppnås och att ekonomin är i balans senast 2026?

Enligt Regional tillväxtnämnds bokslut för 2025 blev utfallet ett överskott på 5,9 miljoner jämfört med budget.

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

För att nämnden långsiktigt ska kunna återgå till full budgetstyrning krävs dock att interna underskott hanteras. I dagsläget är det endast Fellingsbro folkhögskola som visar ett underskott för 2025 om 3,0 miljoner kronor.

Av beslutade åtgärder återstår 1,3 miljoner kronor att realisera från redan beslutade åtgärder under 2026 för Fellingsbro folkhögskola.

Inför 2026 har Fellingsbro folkhögskola fått i uppdrag att ta fram ytterligare åtgärder med helårseffekt på 1,0 miljoner kronor.

I övrigt bedöms nämnden inte behöva besluta om nya åtgärder inom andra verksamhetsområden. Om budgetramen justeras eller att Fellingsbro tar fram och genomför ytterligare åtgärder, i linje med ovanstående, är bedömningen att nämnden kommer kunna uppnå en stabil budgetstyrning inom samtliga verksamheter samt en långsiktig ekonomi i balans senast 2026.