

Uppföljning av handlingsplan, åtgärder för en ekonomi i balans.

Regional tillväxtnämnd

Uppföljningsperiod januari till juli 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 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.

I början av 2026 fattade Regional tillväxtnämnd beslut om ytterligare sju åtgärder om 2,1 miljoner kronor för Fellingsbro folkhögskola med full effekt först under 2027. Denna handlingsplan redovisas separat i egna tabeller nedan.

Regional tillväxtnämnd					
<u>Beslutade 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	0	14
Personalkostnader	10,4	15,2	16,1	25,4	34
Övriga kostnader	12,6	12,6	12,6	0	46
Summa	27,7	32,6	33,5	25,4	94

<u>Beslutade åtgärder i utökad handlingsplan</u>	<u>Mnkr 2026</u>	<u>Mnkr 2027</u>	<u>Antal åa</u>	<u>Antal förslag</u>
Intäkter	0,1	0,1	0	1
Personalkostnader	0,7	1,6	4	5
Övriga kostnader	0,4	0,4	0	1
Summa	1,2	2,1	4	7

Vid beslut av första handlingsplanen förväntades den ge full effekt 2026 och den andra 2027 och inkluderar en minskning av 25,4 årsarbetare (åa) respektive 4 åa.

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

Handlingsplanen kommer att följas upp fyra gånger under 2026:

- Uppföljning av perioden januari–april 2026, 1 juni 2026
- Uppföljning av perioden januari–juli 2026, 31 augusti 2026
- Uppföljning av perioden januari–oktober 2026, 23 november 2026
- Uppföljning av helåret 2026 sker i samband med verksamhetsberättelse 2026

Hur många av handlingsplanens åtgärder bedöms som uppfyllda?

Handlingsplanen bygger på 94 + 7 åtgärder och i uppföljningen kan 79 + 1 åtgärder anses som uppfyllda i juli 2026. Detta är en ökning med fem åtgärder jämfört med helårsutfallet för 2025.

Antal genomförda åtgärder handlingsplan				
	Handlingsplan Antal åtgärder	Utfall period jan-juli 2026	Prognos helår 2026 åtgärder	Andel uppfyllda åtgärder
Summa antal åtgärder	94	79	80	84%
Antal genomförda åtgärder utökad handlingsplan				
	Handlingsplan Antal åtgärder	Utfall period jan-juli 2026	Prognos helår 2026 åtgärder	Andel uppfyllda åtgärder
Summa antal åtgärder	7	1	4	14%

Vilka synliga effekter kan utläsas för perioden gällande årsarbetare?

I handlingsplanen planerade verksamheten att minska antalet anställda inom verksamheten med 25,4 + 4,0 åa. Vid uppföljningen i juli 2026 är 23,45 + 1,0 åa av dessa verkställda.

Antal minskade årsarbetare (åa) handlingsplan*				
	Handlingsplan ÅA	Utfall period jan-juli 2026	Prognos helår 2026 åtgärder nuläge	Andel uppfyllda åtgärder
Summa årsarbetare (ÅA)	25,4	23,45	27,25	92%
Antal minskade årsarbetare (åa) utökad handlingsplan*				
	Handlingsplan ÅA	Utfall period jan-juli 2026	Prognos helår 2026 åtgärder nuläge	Andel uppfyllda åtgärder
Summa årsarbetare (ÅA)	4,0	1,0	3,00	25%
<i>*Definition årsarbetare, avtalad tjänstgöringsgrad</i>				

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

Synliga effekter i ekonomi enligt uppföljning (Mnkr)					
Handlingsplan		Utfall period	Prognos helår	Andel uppfyllda	
Intäkt/kostandsslag		jan-juli 2026	2026	åtgärder nuläge	
Intäkter	4,8	2,6	4,7	54%	
Personalkostnader	16,1	7,9	13,5	49%	
Övriga kostnader	12,6	7,1	12,1	56%	
Summa Mnkr	33,5	17,6	30,3	53%	
Synliga effekter i ekonomi enligt uppföljning (Mnkr)					
Utökad handlingsplan		Utfall period	Prognos helår	Andel uppfyllda	
Intäkt/kostandsslag		jan-juli 2026	2026	åtgärder nuläge	
Intäkter	0,1	0,0	0,2	0%	
Personalkostnader	1,6	0,0	0,4	0%	
Övriga kostnader	0,4	0,2	0,3	50%	
Summa Mnkr	2,1	0,2	0,9	10%	

Åtgärdsplanen uppgår till 33,5 + 2,1 miljoner kronor i helårseffekt. Vid uppföljningen för utfallet januari till juli 2026 gör vi bedömningen att helårseffekten för 2026 kommer att uppgå till 30,3 + 0,9 miljoner kronor, eller 90 respektive 43 procent av handlingsplanen.

Följer verksamheten den beslutade handlingsplanen ekonomiskt

Utfallet under 2026 bedöms bli cirka 3,2 + 1,2 miljoner kronor lägre än det planerade utfallet enligt handlingsplanen. Handlingsplanen har som mål att fullt ut ge effekt (33,5 + 1,2 miljoner kronor) senast 2026 + 2027. Den senaste prognosen (juli 2026) pekar dock på att utfallet för 2026 kan bli lägre än planerat.

Behöver åtgärdsplanen kompletteras för att säkerställa att handlingsplanens mål uppnås och att ekonomin är i balans senast 2026 resp. 2027?

Enligt Regional tillväxtnämnds periodrapport för juli 2026 förväntas ett positivt resultat i helårsprognosen, + 1,5 miljoner kronor, vilket innebär att budgeten hålls på totalen. Samtidigt visar uppföljningen av handlingsplanen att 3,2 + 1,2 miljoner kronor saknas i förhållande till de beräknade effekterna. Denna differens täcks i nuläget av överskott inom andra delar av nämndens budget, vilket förklaras av högre statsbidrag till folkhögskolorna samt högre OH-intäkter från externfinansierad verksamhet.

För att nämnden långsiktigt ska kunna återgå till full budgetstyrning krävs dock att interna underskott hanteras. I dagsläget är det endast Fellingsbro folkhögskola som har en utökad handlingsplan för att säkerställa en budget i balans. I övrigt bedöms nämnden inte behöva besluta om nya åtgärder inom andra verksamhetsområden.