

Uppföljning av handlingsplan, åtgärder för en ekonomi i balans.

Regional tillväxtnämnd

Uppföljningsperiod januari till april 2024

Bakgrund – Handlingsplan för en ekonomi i balans

Inför verksamhetsåret 2023 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 utarbetat en handlingsplan med totalt 85 åtgärdsförslag och en beräknad effekt på 29 miljoner kronor för att möta det minskade ramanslaget samt interna obalanser i verksamheten inför 2024.

Regional tillväxtnämnd

Beslutade åtgärder i handlingsplan	Mnkr 2024	Mnkr 2025	Mnkr 2026	Antal åa	Antal förslag
Intäkter	4,7	4,8	4,8		14
Personalkostnader	8,2	10,9	11,6	18,90	25
Övriga kostnader	12,6	12,6	12,6		46
Summa	25,5	28,3	29,00	18,90	85
Beräknad effekt av handlingsplan	88%	98%	100%		

I december 2023 uppmärksammade Fellingsbro folkhögskola att ekonomin ser sämre ut än väntat inför 2024 när handlingsplanen beslutades i november 2023. Under första kvartalet 2024 har därför en resursfördelningsmodell inom folkhögskolorna tagits fram för att säkerställa åtgärdskraven och fördelningen av resurserna mellan skolorna. Ett resultat av detta arbete är att Fellingsbro folkhögskola har konkretiserat en av tidigare åtgärder till i stället tio åtgärder. Verksamheten inom Regional tillväxtnämnd jobbar fortsättningsvis med 94 åtgärder för att verksamheten ska säkerställa en ekonomi i balans för 2026.

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%		

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

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

Handlingsplan	Prognos helår	Andel uppfyllda
Antal åtgärder	apr-24	2024
Summa antal åtgärder	95	46
		70
		48%

Handlingsplanen bygger på 95 åtgärder och i uppföljningen kan 46 åtgärder anses som uppfyllda redan i april 2024.

Vilka synliga effekter kan utläsas för perioden gällande årsarbetare?

Antal minskade årsarbetare (åa) handlingsplan*

	Handlingsplan				Prognos helår	Andel uppfyllda åtgärd nuläge
	ÅA	apr-24	jul-24	okt-24	2024	
Summa årsarbetare (ÅA)	25,4	13,5	0,0	0,0	21,4	53%

*Definition årsarbetare, avtalad tjänstgöringsgrad.

I handlingsplanen planerade verksamheten att minska antalet anställda inom verksamheten med 25,4 åa. Vid uppföljningen i april är 13,5 åa av dessa verkställda och vid årsskiftet är prognosen att verksamheten har minskat med 21,4 åa.

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

Synliga effekter i ekonomi enligt uppföljning (Mnkr)

Intäkt/kostnadsslag	Handlingsplan	Prognos helår		Andel uppfyllda åtgärd nuläge
		apr-24	2024	
Intäkter	4,8	1,3	4,5	26%
Personalkostnader	16,1	3,1	10,6	19%
Övriga kostnader	12,6	3,7	12,0	29%
Summa Mnkr	33,5	8,1	27,1	24%

Åtgärdsplanen uppgår till 33,5 miljoner kronor i helårseffekt. Vid uppföljningen för utfallet januari till april kan en ackumulerad effekt på 8,1 miljoner kronor utläsas. För helåret förväntas åtgärdsplanen generera en ekonomisk effekt på 27,1 mnkr.

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	Prognos -24	Prognos -25	Prognos -26
Intäkter	4,8	4,5	5,0	5,0
Personalkostnader	16,1	10,6	15,2	16,1
Övriga kostnader	12,6	12,0	12,6	12,6
Summa Mnkr	33,5	27,1	32,8	33,7

Under 2024 underpresterar utfallet något mot handlingsplanen med cirka 0,6 mnkr, detta kompenseras dock med anställningsstopp och allmän återhållsamhet. För perioden 2025 och 2026 ser prognosen ut att följa/överprestera handlingsplanen.

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

Enligt Regional tillväxtnämnds periodrapport för januari till april 2024 visar en helårsprognos mot budget med ett underskott på 3 miljoner kronor. Enligt uppföljningen av handlingsplanen framgår att det saknas 6,4 miljoner kronor för 2024 enligt tabellen ovan, vilket är högre än det angivna underskottet på 3 miljoner kronor enligt helårsprognosen i periodrapporten. Det förbättrade resultatet i periodrapportens helårsprognos beror främst på införandet av anställningsstopp och inköpsstopp, vilket resulterar i vakanser utöver handlingsplanen och en generellt återhållsam verksamhet.

Med nuvarande bedömning krävs inga ytterligare åtgärder för att uppfylla handlingsplanens intentioner om en ekonomi i balans senast 2026.