

Uppföljning av handlingsplan, åtgärder för en ekonomi i balans.

Regional tillväxtnämnd

Uppföljningsperiod januari till oktober 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

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.

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

	Handlingsplan Antal åtgärder	Prognos helår okt-24	Andel uppfyllda 2024	Andel uppfyllda åtgärder
Summa antal åtgärder	94	47	76	49%

Handlingsplanen bygger på 94 åtgärder och i uppföljningen kan 47 åtgärder anses som uppfyllda i oktober 2024.

Vilka synliga effekter kan utläsas för perioden gällande årsarbetare?

Antal minskade årsarbetare (åa) handlingsplan*

	Handlingsplan ÅA	Prognos helår okt-24	Andel uppfyllda 2024	Andel uppfyllda åtgärd nuläge
Summa årsarbetare (ÅA)	25,4	19,7	21,7	53%

*Definition årsarbetare, avtalad tjänstgöringsgrad.

I handlingsplanen planerade verksamheten att minska antalet anställda inom verksamheten med 25,4 åa. Vid uppföljningen i oktober är 19,7 åa av dessa verkställda och vid årsskiftet är prognosen att verksamheten har minskat med 21,7 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
		okt-24	2024	
Intäkter	4,8	2,1	4,0	44%
Personalkostnader	16,1	8,4	10,9	52%
Övriga kostnader	12,6	8,9	12,5	71%
Summa Mnkr	33,5	19,3	27,4	58%

Åtgärdsplanen uppgår till 33,5 miljoner kronor i helårseffekt. Vid uppföljningen för utfallet januari till oktober kan en ackumulerad effekt på 19,3 miljoner kronor utläsas. För helåret förväntas åtgärdsplanen generera en ekonomisk effekt på 27,4 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	4,0	4,8	4,9
Personalkostnader	16,1	10,9	14,1	15,7
Övriga kostnader	12,6	12,5	12,6	12,6
Summa Mnkr	33,5	27,4	31,5	33,2
Effekt av handlingsplan		-6,1	-2,0	-0,3
Effekt av handlingsplan		81,8%	94,2%	99,3%

Under 2024 underpresterar utfallet något mot handlingsplanen planerade utfall för året med cirka 0,3 mnkr, detta kompenseras dock med ett allmänt anställnings- och inköpsstopp. För år 2025 och 2026 är prognosen något sämre än handlingsplanens planerade utfall med 1,1 mnkr respektive 0,3 mnkr.

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 oktober 2024 visar helårsprognos mot budget ett överskott med 3,5 miljoner kronor. Enligt uppföljningen av handlingsplanen framgår att det saknas 6,1 miljoner kronor för 2024 enligt tabellen ovan, vilket är ett större underskott än den beräknade avvikelser mot budget enligt helårsprognosen i periodrapporten. Det förbättrade resultatet i delårsrapportens helårsprognos beror främst på införandet av anställnings- och inköpsstopp. Dessa åtgärder resulterar i vakanser utöver handlingsplanen samt att en generellt återhållsam verksamhet som minskar kostnaderna ger ytterligare överskott utöver handlingsplanen.

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