

# Månadsrapport Oktober 2025

Regionala utvecklingsnämnden

2025-11-07

# Innehållsförteckning

## **Ekonomisk analys .....3**

Ekonomiskt utfall mot föregående år.....	3
Ekonomiskt resultat jämfört med budget.....	4
Resultatförbättrande åtgärder .....	4
Förtroendemannabudget.....	5
Orsaker till ändrad/lagd prognos.....	5

## Ekonomisk analys

Intäkter och kostnader i tkr	Ack utfall	Ack budget	Bud-Utf Diff	Ack utfall fg år	Ack utf-Ack fg år Diff	Utfall diff %
<b>Avgifter</b>	2 007	7 366	-5358	2 405	-398	-16,5 %
<b>Försäljning</b>	9 890	5 669	4 221	14 738	-4 848	-32,9 %
<b>Erhållna bidrag</b>	95 312	75 675	19 637	86 347	8 965	10,4 %
<b>Övriga intäkter</b>	2 644	1 542	1 102	1 838	806	43,8 %
<b>Summa Intäkter</b>	<b>109 853</b>	<b>90 252</b>	<b>19 602</b>	<b>105 329</b>	<b>4 525</b>	<b>4,3 %</b>
<b>Personalkostnader</b>	-89 361	-91 877	2 516	-87 600	-1 762	2,0 %
<b>Köp av verksamhet</b>	-18 812	-19 453	641	-15 376	-3 437	22,4 %
<b>Verksamhetsanknutna tjänster</b>	-5 507	-4 641	-866	-7 916	2 409	-30,4 %
<b>Material och varor</b>	-3 165	-2 777	-388	-2 782	-383	13,8 %
<b>Lämnade bidrag</b>	-73 045	-70 383	-2 662	-67 706	-5 339	7,9 %
<b>Lokaler</b>	-16 282	-16 130	-152	-15 454	-828	5,4 %
<b>Förbrukn.inv, rep o underhåll</b>	-3 982	-2 462	-1 519	-4 122	141	-3,4 %
<b>Bilhyra, övr trp.medel o frakt</b>	-1 542	-1 429	-113	-1 858	316	-17,0 %
<b>Tjänsteresor och logi</b>	-3 086	-1 050	-2 036	-2 853	-232	8,1 %
<b>Konsultkostnader</b>	-9 030	-3 359	-5 671	-6 883	-2 147	31,2 %
<b>Övriga kostnader</b>	-4 661	-1 875	-2 785	-4 115	-545	13,2 %
<b>Avskrivningar/finansnetto</b>	-417	-384	-33	-496	79	-15,9 %
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-228 890</b>	<b>-215 820</b>	<b>-13 069</b>	<b>-217 160</b>	<b>-11 729</b>	<b>5,4 %</b>
<b>Summa Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-119 036</b>	<b>-125 569</b>	<b>6 533</b>	<b>-111 832</b>	<b>-7 204</b>	<b>6,4 %</b>

### Ekonomiskt utfall mot föregående år

Nettokostnaden för perioden januari-oktober 2025 uppgår till -119,0 mkr jämfört med -111,8 mkr för samma period föregående år.

Intäkterna är 4,5 mkr högre och kostnaderna är 11,7 mkr högre än föregående år.

Inom område Hållbar tillväxt har erhållna bidrag ökat jämfört med föregående år. Detta beror på att man driver ett större antal projekt under 2025. En konsekvens av detta är att framför allt konsultkostnaderna har ökat.

Område Kultur & bildning har högre kostnader för Köp av verksamhet och Lämnade bidrag. Detta beror på att man har periodiserat kostnader för produktioner så att de harmoniserar bättre med budget. 2024 togs kostnaderna senare under hösten. Inför 2026 kommer man inte att lägga en "rak" budget utan en som stämmer bättre överens med när kostnaderna uppstår.

## Ekonomiskt resultat jämfört med budget

Nettokostnaden för perioden januari-oktober 2025 uppgår till -119,0 mkr jämfört med en budget på -125,5 mkr.

### Kultur och bildning, +4,2 mkr

Intäkterna är högre än budgeterat. Orsaker till detta är dels att försäljningsintäkterna för produktioner hos Estrad Norr och försäljning av kost hos Folkhögskolorna inte var budgeterade.

Några tjänster är vakanta, vilket gör att personalkostnaderna är något lägre än budgeterat. Från och med maj månad är delar av verksamhetskostnaderna periodiserade, så att utfall och budget harmoniserar bättre.

### Hållbar tillväxt, +2,9 mkr

Personalkostnaderna är lägre än budgeterat. Tjänsten som områdeschef har varit vakant och blev tillsatt i juli. Dessutom har några strategitjänster varit vakanta under året.

### Regional utvecklingsdirektör, -0,6 mkr

## Resultatförbättrande åtgärder

Av inköpskostnaderna per 2025-10-31 avser 0,8 mkr projektverksamhet.

Av inköpskostnaderna per 2024-10-31 avser 0,5 mkr projektverksamhet.

Åtgärd/aktivitet (i tkr)	Bedömd effekt enl. VP 2025	Ack utfall okt 2025	Ack utfall okt 2024	Förändring jmft fg år
Översyn organisation och arbetssätt, regionalt utvecklingsansvar				
Se över arbetssätt vid vakanser				
Översyn rutiner gällande avtal med externa aktörer				
Restriktivitet vid inköp (RS/196/2025)		-10 689	-9 215	-1474
<b>Totalt</b>		<b>-10 689</b>	<b>-9 215</b>	<b>-1 474</b>
Antal anställda (administrativ personal)		per 31 okt 2025	per 1 mar 2025	Förändring jmft 1 mar 2025
Restriktivitet vid anställning av administrativ personal (RS/197/2025)		5	5	0

## Förtroendemannabudget

Ackumulerat utfall för perioden januari-oktober visar en positiv resultavvikelse mot budget på 212 tkr. Budgeten omfattar huvudsakligen löner och ersättningar för nämndens förtroendevalda.

Kostnaden var 181 tkr högre jämfört med föregående år.

Budgetram förtroendevalda, per kostnadsställe (Tkr)	Ack. utfall okt 2025	Ack. budget okt 2025	Avvikelse (ack. utfall mot budget)
---	----------------------	----------------------	------------------------------------

Regional utvecklingsnämnd	-2 802	-3 014	212
---------------------------	--------	--------	-----

### Orsaker till ändrad/lagd prognos

Helårsprognosen för 2025 är **+5,6 mkr** mot årsbudgeten, vilket är oförändrat jämfört med prognosen i september.

Fördelning per område:

Hållbar tillväxt: **+3,1 mkr**

Personalkostnaderna beräknas bli lägre än budgeterat.

Kultur och bildning: **+2,5 mkr**

Förbättrad prognos på grund av tillfälligt lägre hyror under 2025 samt vakanta tjänster.

Regional utvecklingsdirektör: **+0,0 mkr**