

Månadsrapport mars 2026

Regionala utvecklingsnämnden

Innehållsförteckning

Ekonomisk analys	3
Ekonomiskt utfall mot föregående år	3
Ekonomiskt resultat jämfört med budget	4
Resultatförbättrande åtgärder	4
Förtroendemannabudget	4
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 %
Avgifter	989	3 912	-2923	836	154	18,4 %
Försäljning	4 043	1 036	3 007	3 430	612	17,9 %
Erhållna bidrag	28 070	22 080	5 990	26 825	1 245	4,6 %
Övriga intäkter	704	-116	820	1 364	-660	-48,4 %
Summa Intäkter	33 805	26 911	6 894	32 454	1 351	4,2 %
Personalkostnader	-30 637	-30 544	-93	-27 775	-2 862	10,3 %
Köp av verksamhet	-5 529	-7 130	1 601	-4 001	-1 528	38,2 %
Verksamhetsanknutna tjänster	-861	-1 351	491	-1 451	591	-40,7 %
Material och varor	-1 147	-444	-703	-975	-172	17,7 %
Lämnade bidrag	-21 184	-21 135	-50	-27 570	6 386	-23,2 %
Lokaler	-5 753	-4 566	-1 188	-4 727	-1 026	21,7 %
Förbrukn.inv, rep o underhåll	-1 547	-61	-1 486	-1 453	-94	6,5 %
Bilhyra, övr trp.medel o frakt	-487	-472	-15	-484	-4	0,7 %
Tjänsteresor och logi	-891	-288	-604	-908	16	-1,8 %
Konsultkostnader	-1 767	-385	-1 381	-2 421	654	-27,0 %
Övriga kostnader	-1 359	-562	-797	-1 245	-114	9,1 %
Avskrivningar/finansnet to	-124	-131	7	-137	14	-10,0 %
Summa Kostnader	-71 286	-67 069	-4 217	-73 147	1 862	-2,5 %
Summa Verksamhetens nettokostnader	-37 480	-40 157	2 677	-40 693	3 213	-7,9 %

Ekonomiskt utfall mot föregående år

Nettokostnaden för perioden januari-mars uppgår till -37,5 mkr jämfört med -40,7 mkr för samma period föregående år.

Intäkterna är 1,3 mkr högre och kostnaderna är 1,9 mkr lägre än föregående år.

Hållbar tillväxt, -0,7 mkr

Personalkostnaderna är högre jämfört med föregående år. Tjänsten som områdeschef är tillsatt och det är färre vakanser än föregående år.

Kultur och bildning, +3,3 mkr

Minskning av kostnader för lämnade bidrag, vilket beror på att bidragen är periodiserade jämnare över året jämfört med föregående år.

Regional utvecklingsdirektör, +0,6 mkr

Ekonomiskt resultat jämfört med budget

Nettokostnaden för perioden januari-mars uppgår till -37,5 mkr jämfört med en budget på -40,2 mkr.

Intäkterna är 6,9 mkr högre och kostnaderna är 4,2 mkr högre än budget.

Hållbar tillväxt, +0,6 mkr

Området har lite lägre bemanning än budgeterat inom basverksamheten, vilket gör att det blir ett litet överskott per mars månad. Bemanningen kommer att öka något under året utifrån vad som finns dokumenterat i personalkapacitetsfilen.

Kultur och bildning, +2,2 mkr

Birkas överskott på +0,8 mkr beror främst på minskade personalkostnader, bland annat på grund av tjänstledigheter. Det är också högre försäljningsintäkter än budgeterat samt högre bidrag än budgeterat.

Bäckedals överskott på +1,1 mkr beror på att intäkterna är högre än budgeterat. Dels på grund av ökad försäljning, men också att viss försäljning som avser april månad.

Kostnad för tjänsteresor och logi uppgår till 658 tkr jämfört med en budget på 119 tkr. Av dessa avser 528 tkr projektverksamhet.

Regional utvecklingsdirektör, -0,1 mkr

Resultatförbättrande åtgärder

Åtgärder (tkr)	Ack utfall 2603	Ack utfall 2503	Förändring
Personalkostnader	-30 637	-27 775	-2 862
Inköpskostnader	-3 167	-2 785	-382
Totalt	-33 804	-30 560	-3 244

Av inköpskostnaderna per 2026-03-31 avser 291 tkr projektverksamhet.

Av inköpskostnaderna per 2025-03-31 avser 226 tkr projektverksamhet.

Förtroendemannabudget

Ackumulerat utfall för perioden januari-mars visar en negativ resultatavvikelse mot budget på 16 tkr. Budgeten omfattar huvudsakligen löner och ersättningar för nämndens förtroendevalda.

Kostnaden var 263 tkr lägre jämfört med föregående år.

Budgetram förtroendevalda, per kostnadsställe (Tkr)	Ack. utfall mar 2026	Ack. budget mar 2026	Avvikelse (ack. utfall mot budget)
Regional utvecklingsnämnd	-941	-925	-16

Orsaker till ändrad/lagd prognos

Helårsprognosen för 2026 är **+1 050 tkr** jämfört med årsbudgeten.

Fördelning per område:

Hållbar tillväxt: **+550 tkr**

Personalkostnaderna beräknas bli lägre än budgeterat.

Kultur och bildning: **+500 tkr**

Högre Intäkter än budgeterat hos folkhögskolorna samt att personalkostnaderna beräknas bli lägre än budgeterat på områdesnivå.

Regional utvecklingsdirektör: **0,0 tkr**