

Månadsrapport maj 2026

Regionala
utvecklingsnämnden

Ekonomisk analys	3
Ekonomiskt utfall mot föregående år.....	4
Ekonomiskt resultat jämfört med budget	4
Resultatförbättrande åtgärder	5
Förtroendemannabudget.....	5
Orsaker till ändrad/lagd prognos	6

Dokumenttyp:	Ange dokumenttyp.		
Beslutad av:	Ange beslutsinstans.	Datum för beslut, paragraf:	Ange datum. , Ange paragraf.
Diarienummer:	DNR	Gäller för:	Dokumentet giltigt för.
Giltighetstid:	Ange dokumentets giltighetstid.	Dokumentansvarig:	Ange ansvarig.
Dokumentet ersätter:			

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	1 415	6 520	-5105	1 155	260	22,6 %
Försäljning	6 372	1 726	4 646	4 968	1 404	28,3 %
Erhållna bidrag	45 660	36 799	8 861	45 886	-225	-0,5 %
Övriga intäkter	1 117	-221	1 337	1 337	-220	-16,5 %
Summa Intäkter	54 564	44 825	9 739	53 344	1 219	2,3 %
Personalkostnader	-51 601	-50 782	-819	-47 480	-4 121	8,7 %
Köp av verksamhet	-8 104	-10 554	2 450	-8 818	714	-8,1 %
Verksamhetsanknutna tjänster	-1 412	-2 252	840	-2 499	1 087	-43,5 %
Material och varor	-1 870	-740	-1 131	-1 658	-212	12,8 %
Lämnade bidrag	-36 352	-35 894	-458	-42 501	6 149	-14,5 %
Lokaler	-9 097	-7 763	-1 334	-7 853	-1 244	15,8 %
Förbrukn.inv, rep o underhåll	-2 071	-102	-1 969	-2 300	229	-9,9 %
Bilhyra, övr trp.medel o frakt	-789	-787	-2	-801	11	-1,4 %
Tjänsteresor och logi	-1 514	-479	-1 035	-1 663	149	-9,0 %
Konsultkostnader	-3 215	-641	-2 574	-4 147	932	-22,5 %
Övriga kostnader	-2 143	-1 037	-1 106	-2 981	838	-28,1 %
Avskrivningar/finansnetto	-207	-222	15	-220	13	-6,1 %
Summa Kostnader	-118 376	-111 253	-7 123	-122 921	4 545	-3,7 %
Summa Verksamhetens nettokostnader	-63 812	-66 429	2 617	-69 577	5 765	-8,3 %

Ekonomiskt utfall mot föregående år

Nettokostnaden för perioden januari-maj uppgår till -63,8 mkr jämfört med -69,6 mkr för samma period föregående år.

Intäkterna är 1,2 mkr högre och kostnaderna är 4,6 mkr lägre än föregående år.

Hållbar tillväxt, -0,4 mkr

Personalkostnaderna är drygt 3 mkr högre i år jämfört med föregående år. En tredjedel av de ökade personalkostnaderna är kopplade mot projekt och två tredjedelar härrör till basfinansieringen. Färre vakanser samt att områdeschef nu finns på plats är största anledningen.

Kultur och bildning, + 5,6 mkr

Minskning av kostnader för lämnade bidrag, vilket beror på att bidragen är periodiserade jämnare över året jämfört med föregående år. Ökad försäljning av kost och boende hos folkhögskolorna.

Regional utvecklingsdirektör, +0,6 mkr

Ekonomiskt resultat jämfört med budget

Nettokostnaden för perioden januari-maj uppgår till -63,8 mkr jämfört med en budget på -66,4 mkr.

Intäkterna är 9,7 mkr högre och kostnaderna är 7,1 mkr högre än budget.

Hållbar tillväxt, +1,0 mkr

Området har lite lägre bemanning än budgeterat på basverksamheten, då ett antal tjänster inom enheten samhällsutveckling är vakanta. Detta är främsta anledningen till att området visar ett överskott.

Kultur och bildning, +1,8 mkr

Birkas överskott på +0,9 mkr beror främst på minskade personalkostnader, bland annat på grund av tjänstledigheter. Det är också högre försäljningsintäkter och högre bidrag än budgeterat.

Bäckedals överskott på +0,9 mkr beror på att intäkterna är högre än budgeterat. Dels på grund av ökad försäljning, men också på grund av att viss försäljning avser juni månad.

Kostnad för tjänsteresor och logi uppgår till 1,0 mkr jämfört med en budget på 0,2 mkr. Av dessa avser 0,7 mkr projektverksamhet.

Regional utvecklingsdirektör, -0,2 mkr

Resultatförbättrande åtgärder

Åtgärder (tkr)	Ack utfall 2605	Ack utfall 2505	Förändring
Personalkostnader	-51 601	-47 480	-4 121
Inköpskostnader	-5 683	-5 940	257
Totalt	-57 284	-53 420	-3 864

Av inköpskostnaderna per 2026-05-31 avser 348 tkr projektverksamhet.

Av inköpskostnaderna per 2025-05-31 avser 391 tkr projektverksamhet.

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

Förtroendemannabudget

Ackumulerat utfall för perioden januari-maj visar en positiv resultatavvikelse mot budget på

58 tkr. Budgeten omfattar huvudsakligen löner och ersättningar för nämndens förtroendevalda.

Kostnaden var 48 tkr högre jämfört med föregående år.

Budgetram förtroendevalda, per kostnadsställe (Tkr)	Ack. utfall apr 2026	Ack. budget apr 2026	Avvikelse (ack. utfall mot budget)
Regional utvecklingsnämnd	-1 484	-1 542	58

Orsaker till ändrad/lagd prognos

Helårsprognosen för 2026 är **+1,6 mkr** mot årsbudgeten, vilket är en förbättring med

0,5 mkr jämfört med prognosen i april.

Fördelning per område:

Hållbar tillväxt **+1,1 mkr**

Personalkostnader förväntas bli lägre än budgeterat. Vakanser förväntas rekryteras under året, men det bemanningsglapp som uppstått kommer att bidra till en positiv prognos.

Kultur och bildning **+0,5 mkr**

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

Regional utvecklingsdirektör: **0,0 mkr**