

Regionala

Månadsrapport september

En region att längta till
och växa i

Innehållsförteckning

Ekonomisk analys	2
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 %
Avgifter	2 063	11 736	-9673	1 774	289	16,3 %
Försäljning	10 557	3 107	7 449	8 039	2 518	31,3 %
Erhållna bidrag	82 642	66 239	16 403	82 803	-161	-0,2 %
Övriga intäkter	1 937	-430	2 367	2 373	-436	-18,4 %
Summa Intäkter	97 198	80 652	16 546	94 989	2 210	2,3 %
Personalkostnader	-81 942	-82 676	735	-79 513	-2 429	3,1 %
Köp av verksamhet	-13 935	-18 679	4 744	-16 364	2 429	-14,8 %
Verksamhetsanknutna tjänster	-2 449	-4 054	1 605	-4 852	2 403	-49,5 %
Material och varor	-2 892	-1 331	-1 561	-2 808	-84	3,0 %
Lämnade bidrag	-66 267	-63 610	-2 657	-64 796	-1 471	2,3 %
Lokaler	-16 426	-14 157	-2 269	-14 580	-1 846	12,7 %
Förbrukn.inv, rep o underhåll	-3 242	-184	-3 058	-3 469	228	-6,6 %
Bilhyra, övr trp.medel o frakt	-1 379	-1 417	38	-1 359	-20	1,5 %
Tjänsteresor och logi	-1 994	-863	-1 132	-2 357	362	-15,4 %
Konsultkostnader	-7 058	-1 317	-5 741	-7 791	733	-9,4 %
Övriga kostnader	-4 384	-1 987	-2 397	-4 384	0	0,0 %
Avskrivningar/finansnetto	-348	-407	59	-379	31	-8,1 %
Summa Kostnader	-202 317	-190 682	-11 634	-202 652	336	-0,2 %
Summa Verksamhetens nettokostnader	-105 118	-110 031	4 912	-107 664	2 546	-2,4 %

Ekonomiskt utfall mot föregående år

Nettokostnad, tkr	Ack utfall 2609	Ack utfall 2509	Ack utf-Ack fg år Diff
Hållbar tillväxt	-30 707	-30 747	40
Kultur och bildning	-70 091	-71 467	1 376
Reg utvecklingsdirektör	-4 321	-5 450	1 129
Summa nettokostnad	-105 118	-107 664	2 546

Nettokostnaden för perioden januari-september uppgår till -105,1 mkr jämfört med

-107,7 mkr för samma period föregående år.

Intäkterna är 2,2 mkr högre och kostnaderna är 0,3 mkr lägre än föregående år.

Hållbar tillväxt, 0,0 mkr

Personalkostnaderna är högre i år jämfört med föregående år. Hälften av de ökade personalkostnaderna är kopplade mot projekt och hälften härrör till basfinansieringen. En anledning till kostnadsökningen är att områdeschef nu finns på plats samt färre vakanser än föregående år.

Kultur och bildning, + 1,4 mkr

Förbättringen jämfört med föregående år förklaras främst av starkare resultat inom Estrad Norr, Birka folkhögskola och Bäckedals folkhögskola. Samtidigt redovisar Kulturstab och Kulturutveckling högre kostnader än föregående år, främst till följd av ökade bidragsutbetalningar, högre personalkostnader samt ökade lokalkostnader.

Regional utvecklingsdirektör, +1,1 mkr

Ekonomiskt resultat jämfört med budget

Nettokostnad, tkr	Ack utfall 2609	Ack budget 2609	Utf-Bud Diff
Hållbar tillväxt	-30 707	-32 682	1 975
Kultur och bildning	-70 091	-73 167	3 076
Reg utvecklingsdirektör	-4 321	-4 182	-139
Summa nettokostnad	-105 118	-110 031	4 912

Nettokostnaden för perioden januari-september uppgår till -105,1mkr jämfört med en budget på -110,0 mkr.

Intäkterna är 16,5 mkr högre och kostnaderna är 11,6 mkr högre än budget.

Hållbar tillväxt, +2,0 mkr

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

Kultur och bildning, +3,1 mkr

Det positiva utfallet mot budget beror främst på att folkhögskolorna redovisar högre bidragsintäkter och lägre personalkostnader. Även Estrad Norr och Kulturutveckling redovisar överskott mot budget, främst till följd av lägre kostnader än planerat.

Kostnad för tjänsteresor och logi uppgår till 1,3 mkr jämfört med en budget på 0,3 mkr. Av dessa avser 0,8 mkr projektverksamhet.

Regional utvecklingsdirektör, -0,1 mkr

Resultatförbättrande åtgärder

Åtgärder (tkr)	Ack utfall 2609	Ack utfall 2509	Förändring
Personalkostnader	-81 942	-79 513	-2 429
Inköpskostnader	-9 698	-9 254	-444
Totalt	-91 640	-88 767	-2 873

Av inköpskostnaderna per 2026-09-30 avser 466 tkr projektverksamhet.

Av inköpskostnaderna per 2025-09-30 avser 598 tkr projektverksamhet.

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

Förtroendemannabudget

Akkumulerat utfall för perioden januari-september visar en positiv resultatavvikelse mot budget på 261 tkr. Budgeten omfattar huvudsakligen löner och ersättningar för nämndens förtroendevalda.

Kostnaden var 17 tkr högre jämfört med föregående år.

Budgetram förtroendevalda, per kostnadsställe (Tkr)	Ack. utfall sep 2026	Ack. budget sep 2026	Avvikelse (ack. utfall mot budget)
Regional utvecklingsnämnd	-2 514	-2 775	261

Orsaker till ändrad/lagd prognos

Helårsprognosen för 2026 är **+4,0 mkr** mot årsbudgeten, vilket är oförändrat jämfört med prognosen i augusti.

Fördelning per område:

Hållbar tillväxt +2,7 mkr

Under våren blev två chefstjänster vakanta. En av dessa kommer att tillsättas senare under hösten. Dessutom är några tjänster inom enheten Samhällsutveckling vakanta.

Kultur och bildning +1,3 mkr

Prognosen förklaras huvudsakligen av överskott inom Bäckedals folkhögskola och Birka folkhögskola. Övriga verksamheter bedömer att de kommer att redovisa ett resultat i nivå med budget vid årets slut.

Regional utvecklingsdirektör: **0,0 mkr**