

§ 20 Förenklad delårsrapport per april 2026
FHS 35-2026**Sammanfattning**

Delårsrapport per april 2026 är Folkhögskolestyrelsens första uppföljningsrapport till regionstyrelsen. Det är en förenklad rapport och innehåller ingen uppföljning av regionmålen, enligt beslut i regionstyrelsen (RS 1659-2023).

I rapporten lämnas beskrivning av verksamheten under den angivna perioden, en beskrivning av sjuktal, medarbetarantal, ev förändringar i budget och ekonomiskt utfall.

Förslag till beslut

Arbetsutskottets förslag till folkhögskolestyrelsen

Delårsrapport per april 2026 fastställs enligt förslag.

Beslut

Delårsrapport per april 2026 fastställs enligt förslag.

Beslutsunderlag

- §20 FHS AU Förenklad delårsrapport per april 2026
- Tjänsteskrivelse delårsrapport per april 2026.docx
- Delårsrapport per april 2026 - uppdaterad version till FHS 20 maj

Albin Lundmark
Tillförordnad förvaltningschef
Folkhögskoleförvaltningen

Delårsrapport per april 2026

FHS 35-2026

Sammanfattning

Delårsrapport per april 2026 är Folkhögskolestyrelsens första uppföljningsrapport till regionstyrelsen. Det är en förenklad rapport och innehåller ingen uppföljning av regionmålen, enligt beslut i regionstyrelsen (RS 1659-2023).

I rapporten lämnas beskrivning av verksamheten under den angivna perioden, en beskrivning av sjuktal, medarbetarantal, ev förändringar i budget och ekonomiskt utfall.

Förslag till beslut

Arbetsutskottets förslag till folkhögskolestyrelsen

Delårsrapport per april 2026 fastställs enligt förslag.

Beredningsansvariga

- Albin Lundmark, tillförordnad förvaltningschef

Beslutsunderlag

Delårsrapport per april 2026

Beslutet expedieras till

Regionstyrelsen

Delårsrapport april 2026

Tertial 1 2026

Folkhögskolestyrelsen



Innehållsförteckning

1 Förvaltningsberättelse.....	3
1.1 Perioden som gått.....	3
1.2 Händelser av väsentlig betydelse.....	3
1.3 Väsentliga personalförhållanden.....	4
2 Driftredovisning.....	4
2.1 Ekonomiskt resultat.....	5
2.2 Analys av större avvikelser.....	5
2.3 Prognos för verksamhetens nettokostnader.....	6
3 Bilagor.....	6
3.1 Bilaga Budgetomfördelningar.....	6

1 Förvaltningsberättelse

1.1 Perioden som gått

Den samlade bedömningen är att folkhögskoleverksamheten inom Region Västerbotten uppvisar en god progression i arbetet mot fastställda mål. Den inledande delen av verksamhetsåret har präglats av tre stora organisatoriska processer som förväntas vara dominerande under hela 2026:

Sammanslagning av skolenheter: Genomförandet av styrelsens beslut att slå samman regionens två folkhögskolor till en gemensam organisation.

Verksamhetsanpassning och personalneddragning: Implementering av beslutade utbildningsminskningar till följd av en reducerad ekonomisk ram, vilket medför ett minskat personalbehov.

Politisk och administrativ omstrukturering: Förberedelser inför nästkommande mandatperiod då folkhögskolenämnden upphör och verksamheten övergår till att lyda under regionala utvecklingsnämnden.

Trots omfattningen av dessa processer har den operativa verksamheten inte påverkats nämnvärt under perioden. Arbetet har hittills främst varit av strategisk och planerande karaktär, med stort fokus på framåtsyftande analyser och en nära samverkan med de fackliga organisationerna.

1.2 Händelser av väsentlig betydelse

Anpassning av verksamhet och ekonomiskt läge Under föregående höst inleddes ett strategiskt arbete med att anpassa verksamheten till långsiktigt minskade resursramar, i syfte att säkerställa en hållbar och kvalitativ utbildningsnivå över tid. Den ekonomiska trenden de senaste åren har varit nedåtgående, och prognosen indikerar att dessa strama förutsättningar kvarstår. Inför verksamhetsåret 2026 vidtogs därför omfattande åtgärder för att säkerställa en budget i balans.

Det ekonomiska läget har under inledningen av året stabiliserats och ser nu ut att vara starkare än initialt beräknat. Detta förbättrade utgångsläge ger organisationen ett nödvändigt handlingsutrymme. Det innebär att pågående nedskärningar och omställningsprocesser kan genomföras mer kontrollerat, då risken för att eventuella tidsmässiga fördröjningar i omställningen ska leda till budgetunderskott har minskat.

Beslut om resursförstärkning till folkhögskolan I februari beslutade Regionfullmäktige att återföra 1,3 mnkr till folkhögskoleverksamheten, medel som tidigare varit föremål för nedjustering. Detta tillskott har varit av avgörande betydelse för verksamheten, då det möjliggjort en revidering av tidigare beslutade neddragningar. Konkret innebär detta att folkhögskolan har kunnat bibehålla sin närvaro i Lycksele och fortsätta bedriva allmän kurs på orten, vilket säkrar tillgängligheten till utbildning i hela regionen.

1.3 Väsentliga personalförhållanden

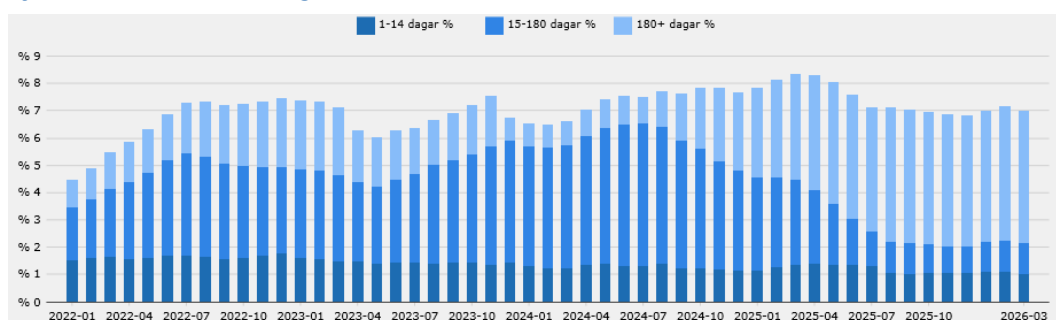
Regionens medarbetare

År	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt anställda	Genomsnitt t.o.m. period
2023	73	74	75	73	72	68	68	70	70	73	72	71	72	74
2024	71	71	72	72	71	69	69	74	73	72	71	70	71	71
2025	68	67	67	67	67	65	65	66	66	66	65	65	66	67
2026	64	62	62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63	63

Det har skett en minskning av personal jämfört med föregående år på grund av effektiviseringar inom verksamheten.

Detta är en pågående process.

Sjukfrånvaroutveckling



Den genomsnittliga sjukfrånvaron vid Folkhögskoleförvaltningen under de senaste 12 månaderna till och med mars ligger på 6,99 procent, vilket är högre än regionens sjukfrånvaromålvärde. För kvinnor är sjukfrånvaron 5,59 procent och för män är den 9,07 procent.

Korttidssjukfrånvaron har legat på 1,0 procent, vilket är 0,3 procentenheter lägre än under samma period föregående år.

Långa sjukskrivningar (längre än 180 dagar) ligger på 4,8 procent vilket är en ökning på 0,9 procentenheter jämfört med samma period föregående år.

Andel medarbetare som varit sjuka i totalt max 5 kalenderdagar är 87 procent.

De längre sjukskrivningarna beror framförallt i dagsläget och sedan en tid tillbaka på flera sjukdomstillstånd som inte har någon koppling till arbetsplatsen och arbetsmiljön.

Avvikelsområde	Analys - orsak till avvikelse	Aktivitet för att komma till rätta med avvikelse

2 Driftredovisning

Ekonomisk styrning och uppföljning

Ekonomifunktionen genomför löpande uppföljningar med rektorerna för att analysera avvikelser mellan faktiska intäkter/kostnader och budget. Baserat på dessa genomgångar arbetar förvaltningschef, rektorer och ekonom fram beslutsunderlag och åtgärdsplaner till styrelsen, i syfte att säkerställa en stabil ekonomi i balans.

Ekonomiskt resultat

Periodens resultat till och med april uppvisar ett överskott på 2 598 tkr. Detta är en kraftig förbättring jämfört med motsvarande period föregående år, då överskottet uppgick till 724 tkr.

2.1 Ekonomiskt resultat

Region Västerbotten Gruppering	April	Ackumulerat			April	Förändring utfall i %	Helår
	Avvikelse	Ack Utfall föreg år	Ack Utfall innev år	Ack Budget innev år	Avvikelse		Årsbudget
▢ Verksamhetens intäkter							
Försäljning av tjänster	20	778	892	586	306	14,6	1 757
Övriga intäkter	389	12 508	13 186	11 498	1 688	5,4	34 493
Total	408	13 286	14 078	12 083	1 994	6,0	36 250
▢ Verksamhetens kostnader							
Personal	6	-13 294	-12 764	-12 461	-303	-4,0	-37 219
Övriga personalkostnader	36	-410	-257	-309	53	-37,4	-927
Läkemedel	-5	-5	-15		-15	200,9	
Medicinskt o tandv mtrl	0	-8	-6		-6	-21,9	
Övrig direkt produktion	-33	-556	-553	-583	30	-0,5	-1 749
Köp av verksamhet o tjänster	48	-18	-49	-193	145	166,6	-580
Utomlänsvård	-2		-2		-2		
Fastighetskostnader	-119	-516	-547	-690	143	6,2	-2 071
IT/MT poster	15	-188	-46	-136	89	-75,4	-407
Övriga poster	38	-1 423	-1 291	-1 762	470	-9,3	-5 285
Total	-15	-16 418	-15 531	-16 135	604	-5,4	-48 239
Total	393	-3 131	-1 453	-4 051	2 598	-53,6	-11 989

2.2 Analys av större avvikelser

Det positiva resultatet kan härledas till tre huvudsakliga faktorer:

Bidrag från Folkbildningsrådet & SPSM

Tillfälligt ökade anslag, där främst förstärknings- och organisationsbidragen har varit högre än förväntat har tillfört 1 400 tkr.

Reglering från 2025

En reglering från verksamhetsåret 2025 har tillfört verksamheten närmare 1 000 tkr utöver budgeterat belopp.

Periodiseringseffekter

En del av överskottet förklaras av periodiseringar.

Analys av orsak och förslag till åtgärder

Avvikelsområde	Analys - orsak till avvikelse	Aktivitet för att komma till rätta med avvikelse

2.3 Prognos för verksamhetens nettokostnader

Att lämna en exakt helårsprognos är i dagsläget förenat med vissa svårigheter då verksamheten befinner sig i en omfattande förändringsprocess. Bedömningen är dock att folkhögskolorna kommer att redovisa ett positivt resultat vid årets slut.

Personalkostnader

Förseningar i den pågående omorganisationen innebär att förändringar i personalstrukturen inte kommer att vara genomförbara enligt den ursprungliga tidsplanen. Detta medför att personalkostnaderna förväntas överstiga budgeterat underlag för året.

Finansiering som motverkar avvikelsen

De ökade personalkostnaderna väntas täckas upp fullt ut av Regionens uppräknade anslag samt de utökade statsbidragen.

Sammanfattningsvis

Trots en högre kostnad för personal än beräknat, medför de förstärkta intäkterna att verksamheten som helhet går mot ett ekonomiskt överskott.

3 Bilagor

3.1 Bilaga Budgetomfördelningar