§ 37 **Delårsrapport per augusti 2026**
FHS 41-2026

Sammanfattning

Delårsrapport per augusti 2026 är Folkhögskolestyrelsens första uppföljningsrapport till regionstyrelsen.

I rapporten lämnas en ekonomisk analys och uppföljning av Folkhögskolestyrelsens verksamhet och för perioden januari-augusti.

Folkhögskolestyrelsens nämndplan utgör en del av den sammanhållna politiska styrningen av Region Västerbotten och ska läsas som en fortsättning och konkretisering av regionplanen samt de mål som finns i förordningen om statsbidrag till folkbildningen.

Förslag till beslut

Arbetsutskottets förslag till folkhögskolestyrelsen

Delårsrapport per augusti 2026 fastställs.

Beslut

Arbetsutskottets förslag till folkhögskolestyrelsen

Delårsrapport per augusti 2026 fastställs.

Expedieras till

Regionstyrelsen

Beslutsunderlag

- §36 FHS AU Delårsrapport per augusti 2026
- Tjänsteskrivelse delårsrapport per augusti 2026.docx
- Delårsrapport augusti 2026 Folkhögskolestyrelsen

2026-09-11

Albin Lundmark
Tillförordnad förvaltningschef
Västerbottens folkhögskola

Delårsrapport per augusti 2026

Delårsrapport per augusti 2026 är Folkhögskolestyrelsens första uppföljningsrapport till regionstyrelsen.

I rapporten lämnas en ekonomisk analys och uppföljning av Folkhögskolestyrelsens verksamhet och för perioden januari-augusti.

Folkhögskolestyrelsens nämndplan utgör en del av den sammanhållna politiska styrningen av Region Västerbotten och ska läsas som en fortsättning och konkretisering av regionplanen samt de mål som finns i förordningen om statsbidrag till folkbildningen.

Förslag till beslut

Arbetsutskottets förslag till folkhögskolestyrelsen

Delårsrapport per augusti 2026 fastställs.

Bilaga

Delårsrapport augusti 2026

Delårsrapport augusti 2026

Tertial 2 2026

Folkhögskolestyrelsen

regionvasterbotten.se

Innehållsförteckning

1 Förvaltningsberättelse.....3

1.1 Perioden som gått.....3

1.2 Händelser av väsentlig betydelse.....3

1.3 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....4

1.4 Väsentliga personalförhållanden.....14

2 Driftredovisning.....15

2.1 Förändringar i budget.....16

2.2 Ekonomiskt resultat.....16

2.3 Analys av större avvikelser.....16

2.4 Prognos för verksamhetens nettokostnader.....17

3 Bilagor.....17

3.1 Bilaga Budgetomfördelningar.....17

1 Förvaltningsberättelse

1.1 Perioden som gått

Folkhögskolestyrelsens ekonomiska situation har under 2026 stabiliserats, samtidigt som betydande organisatoriska förändringsprocesser har genomförts. Det ekonomiska utfallet för perioden är starkare än vad som initialt beräknats vilket i huvudsak kan härledas till två faktorer.

1. Anslagen från Folkbildningsrådet varit högre än prognostiserats med närmare 2 800 tkr. Det bör noteras att detta är en tillfällig effekt under innevarande år då de ökade tillskotten kommer från statsbidrag som kommer att utgå inför nästa budgetår i och med förändring av statsbidragsvillkoren 2027-2030.
2. Det pågående omställningsarbetet, med innefattande personalminskning löpt snabbare än enligt den ursprungligt lagda prognosen under våren.

Sammantaget bedöms verksamheten nu ligga väl till för att uppvisa ett positivt resultat vid årets slut.

Arbetet med att bilda en gemensam Västerbottens folkhögskola fortskrider enligt plan. Ansökan har skickats in och godkänts av Folkbildningsrådet och förberedelser inför sammanslagningen, som träder i kraft den 1 januari 2027, pågår genom samverkan i olika fokusgrupper. Syftet är att skapa en robust och effektiv organisation med bibehållen hög utbildningskvalitet.

Under perioden fattade regionfullmäktige beslut om en ny politisk organisation för mandatperioden 2027–2030. Beslutet innebär att folkhögskolestyrelsen som egen styrelse upphör och att verksamheten istället inordnas under regionala utvecklingsnämnden. Dialog med förvaltningen i utvecklingsnämnden har påbörjats för att säkerställa en tydlig framtida styrning och tydliggöra verksamhetens organisatoriska hemvist.

Utöver dessa genomgripande förändringar har verksamheten fortsatt att prioritera det pedagogiska utvecklingsarbetet. Detta innefattar bland annat satsningar på digitalisering, en aktiv feedbackkultur och att stärka folkhögskolan som en lärande organisation.

1.2 Händelser av väsentlig betydelse

Perioden har präglats av de tre oprocesser.

- Sammanslagning av våra två skolenheter: Storumans och Vindelns folkhögskolor till den gemensamma Västerbottens folkhögskola.
- Ekonomisk nedskärning med nedläggning av utbildningar och personalneddragningar.
- Processen av att sammanfogas med regional utveckling i och med den ändrade politiska organisationen från första januari 2027.

Detta har sammantaget gjort att vi har haft hög belastning på ledningsfunktioner och behövt göra prioriteringar. Bland annat har vårt arbete med att flera medarbetare skall använda sig av en coach fått mindre styrning och uppföljning än vad vi önskat.

Ny lokal i för verksamheten i Lycksele

Under perioden har förarbetet fram till färdigt avtal och planerade anpassningar

genomförts för nya lokaler ägda av Lycksele kommuns fastighetsbolag. Flytten föranleddes av brister i den tidigare lokala arbetsmiljön och svårigheter att finna hållbara lösningar med den dåvarande fastighetsägaren. Dialogen med den nya hyresvärden har varit konstruktiv och möjliggjort nödvändiga anpassningar för verksamhetens behov.

Demokratiskt utvecklingsarbete

Ett betydande demokratiskt utvecklingsarbete har initierats genom en ansökan till Allmänna arvsfonden. Projektet syftar till att utveckla en pedagogisk modell för demokratiska samtal i klassrummet. Ansökan har tagits fram i nära samverkan med andra folkhögskolor samt samverkansorganisationen OFI, vilket understryker projektets relevans för folkbildningen i stort. Beslut om medel förväntas inkomma under hösten 2026.

1.3 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Uppföljning av fullmäktiges mål

Delårsrapport per augusti

I nämndplanen har de mål som fullmäktige riktat till folkhögskolestyrelsen omsatts till ett antal delmål och indikatorer. Delårsrapporten per augusti är en uppföljning av resultat vid augustis slut samt en bedömning av måluppfyllelse vid årets slut. I följande avsnitt redovisas en samlad bedömning av måluppfyllelse för samtliga delmål som nämnden antagit.

För delmålen görs en helhetsbedömning av måluppfyllelse och för indikatorerna bygger bedömningen på utfall i förhållande till målnivån som är satt i nämndplanen.

Bedömning av mål

Status	Färg
Målet uppfylls helt	
Målet uppfylls delvis	
Målet uppfylls inte	

Bedömning av indikator

Status	Kriterie	Färg
Målvärdet uppfylls helt	100 procent av målvärde eller högre	
Målvärdet uppfylls delvis	80 -99 procent av målvärde	
Målvärdet uppfylls inte	Under 80 procent av målvärde	

Sammanfattning

Regionmål	Delmål	Prognos
Mål 2. Goda levnadsvillkor	Västerbottens folkhögskola vill bidra till ett samhälle där du respekteras för den du är. Där du tillåts att växa och ta plats. Därför lovar vi att aldrig vara tysta. Vi utmanar fördomar, normer och invanda mönster. Vi lyssnar och vi agerar. Vi skapar framtid.	Mål kommer helt uppfyllas
Mål 3. Ett attraktivt och hållbart Västerbotten	Västerbottens folkhögskola stärker demokratin genom samtal, delaktighet och kritiskt tänkande. För att förverkliga detta ska vi initiera ett långsiktigt utvecklingsarbete i samverkan med andra folkhögskolor och söka extern finansiering för att utveckla och sprida metoder för demokratiska samtal.	Mål kommer delvis uppfyllas
Mål 5. Goda arbetsplatser och attraktiva arbetsgivare	Västerbottens folkhögskola framtidssäkrar verksamheterna genom att utveckla tillitsbaserad styrning och ledarskap, en lärande organisation och digitalisering. Ett fundament i detta arbete är en aktiv feedbackkultur i praktiken.	Mål kommer delvis uppfyllas
	Västerbottens folkhögskola fortsätter utveckla och fördjupa samarbetet mellan Vindelns och Storumans folkhögskolor. Det är mer innovativt och kostnadseffektivt att samverka runt gemensamma funktioner som kommunikation, studerandehälsa, ledarskap, lärande och ekonomi. Detta arbete bygger en bas för en långsiktigt hållbar ekonomi med upprätthållen kvalitet på utbildningarna.	Mål kommer helt uppfyllas
Mål 6. En hållbar miljö- och klimatregion	Västerbottens folkhögskola fortsätter digitaliseringsprocessen och strävar efter ökad flexibilitet genom att minska trösklarna mellan den fysiska och den virtuella verkligheten till exempel vad gäller mötesplatser.	Mål kommer delvis uppfyllas

Regionmål	Delmål	Prognos
Mål 7. Stärkt forskning, utbildning och innovation	Västerbottens folkhögskola skapar framtid genom kunskap som utvecklar bildade människor. Genom bildning vidgas referensramar och gränsen för det som begränsar flyttas längre och längre bort. På det sättet ökar självförtroendet och möjligheterna att ta makten över sitt eget liv.	Mål kommer helt uppfyllas

Den samlade bedömningen är att folkhögskoleverksamheten inom Region Västerbotten i hög utsträckning har uppnått uppsatta mål och genomfört planerad verksamhet i övrigt. Avvikelsen från planen är att vi behövt göra vissa prioriteringar under året, där bland annat arbetet med att fler av medarbetarna skall ha en coacha och våra digitala lärandeträffar fått stå tillbaka lite när omfattande processer krävt mer av vår tid.

Uppföljning av regionmål

Mål 2. Goda levnadsvillkor

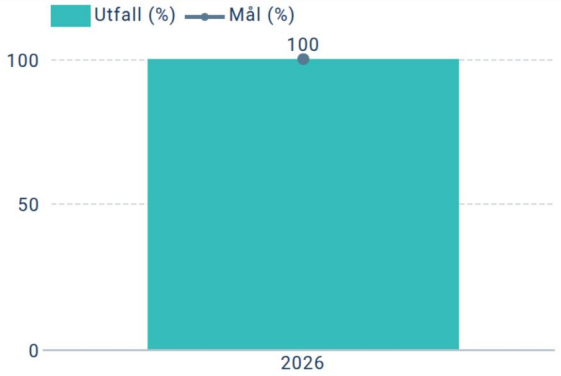
Västerbottens folkhögskola vill bidra till ett samhälle där du respekteras för den du är. Där du tillåts att växa och ta plats. Därför lovar vi att aldrig vara tysta. Vi utmanar fördomar, normer och invanda mönster. Vi lyssnar och vi agerar. Vi skapar framtid.

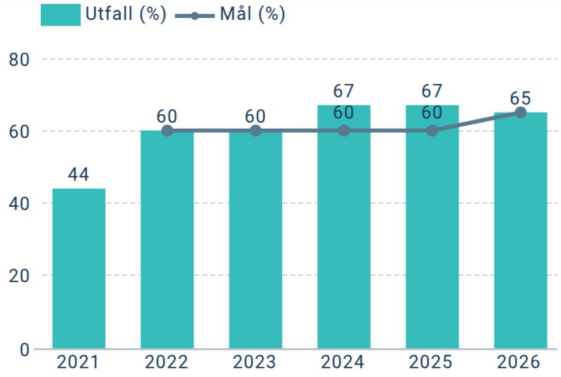
Analys

Sammanfattning: Prognosen är att båda målen kommer att nås.

Öka andelen deltagare som gör en positiv utveckling på sina livsområden under tiden på folkhögskolan: Mätmetod: My outcomes. Prognosen är att målet kommer att nås med stöd i vårens mätningar vid utvecklingssamtalen eftersom 65% har gjort en positiv utveckling.

Samtliga pedagoger anger att de hargenomfört FPL.Mätmetod:Medarbetarsamtalen och uppföljningar

Indikatorer	
Samtliga pedagoger genomför FPL (Feedback Pedagogiskt Ledarskap)-skattningar och efterföljande samtal både i grupp och vid utvecklingssamtal.	

Indikatorer	
Öka andelen deltagare som gör en positiv utveckling på sina livsområden under tiden på folkhögskolan (ORS vid utvecklingssamtalen).	

Mål 3. Ett attraktivt och hållbart Västerbotten

Västerbottens folkhögskola stärker demokratin genom samtal, delaktighet och kritiskt tänkande. För att förverkliga detta ska vi initiera ett långsiktigt utvecklingsarbete i samverkan med andra folkhögskolor och söka extern finansiering för att utveckla och sprida metoder för demokratiska samtal.

Analys

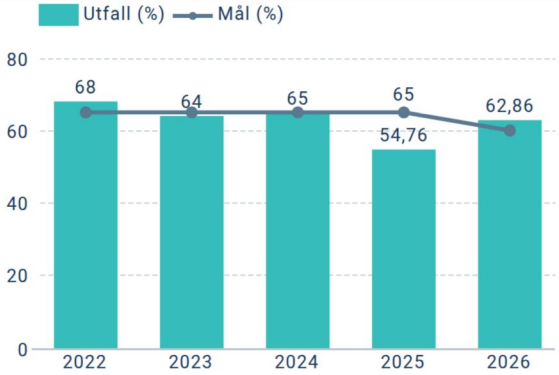
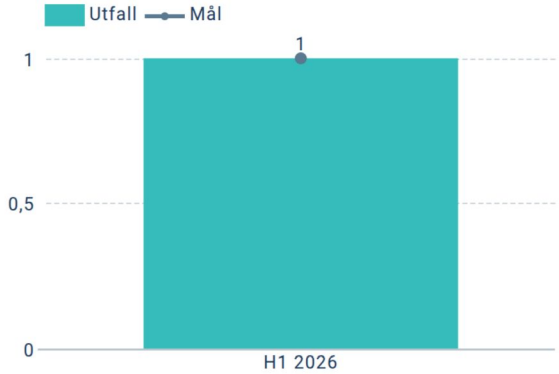
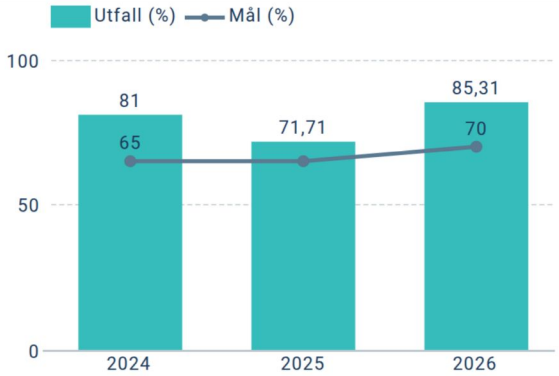
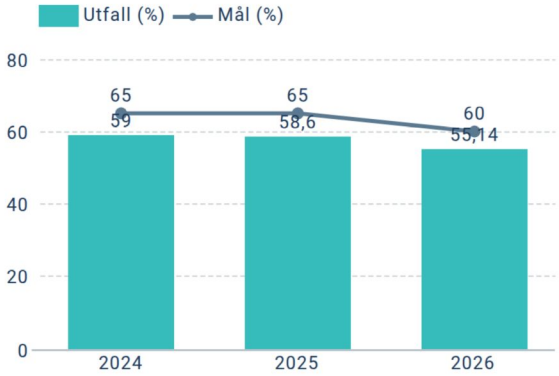
Sammanfattning:
Prognosen är att tre mål kommer att uppnås och att ett mål nås delvis. Bedömningen är att det inte föranleder några ytterligare åtgärder.

Öka andelen deltagare som fått en ökad vilja att påverka samhället efter folkhögskolestudierna: Mätmetod: Den nationella kvalitetsenkäten. Prognosen är att målet delvis kommer att nås

Öka andelen deltagare som upplever ökade möjligheter på arbetsmarknaden efter folkhögskolestudier: Mätmetod: Den nationella kvalitetsenkäten. Prognosen är att målet kommer att nås.

Öka andelen deltagare som fått inspiration att fortsätta uppleva/utöva kultur efter tiden på folkhögskolan: Mätmetod: Den nationella kvalitetsenkäten. Prognosen är att målet delvis kommer att nås. I Vindeln ökar andelen samtidigt som den minskar i Storuman

Projektansökan för att utveckla en modell för demokratiska samtal. En ansökan skickades in under vårterminen 2026.

Indikatorer	
Öka andelen deltagare som fått en ökad vilja att påverka samhället efter folkhögskolestudierna.	
Projektansökan för att utveckla en modell för demokratiska samtal.	
Öka andelen deltagare som upplever ökade möjligheter på arbetsmarknaden efter folkhögskolestudier	
Öka andelen deltagare som fått uppleva och/eller utöva kulturella aktiviteter.	

Mål 5. Goda arbetsplatser och attraktiva arbetsgivare

Västerbottens folkhögskola framtidssäkrar verksamheterna genom att utveckla tillitsbaserad styrning och ledarskap, en lärande organisation och digitalisering. Ett fundament i detta arbete är en aktiv feedbackkultur i praktiken.

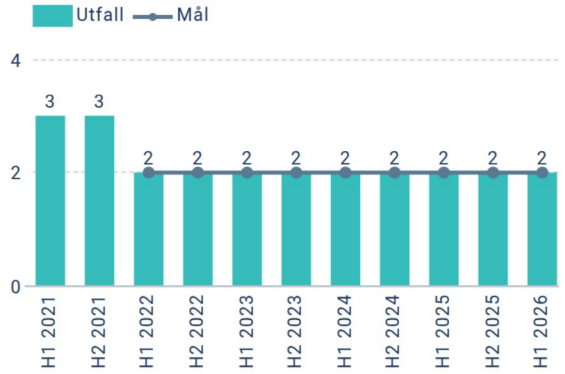
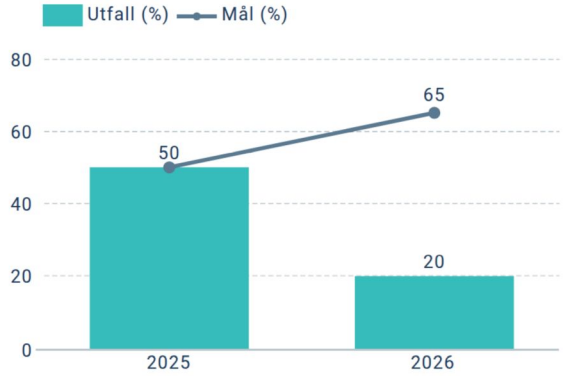
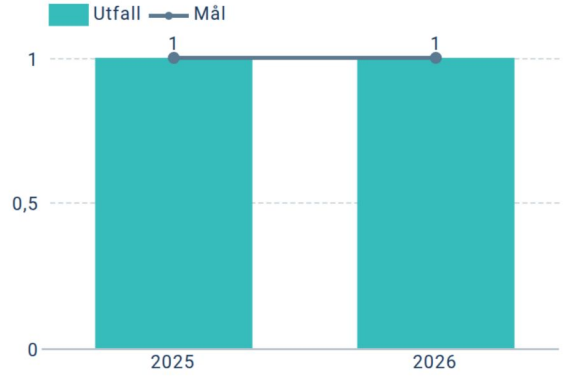
Analys

Sammanfattning: Prognosen är att tre av fyra mål kommer att uppnås vid årets slut.

Antal pulsmätningar bland samtliga medarbetare: Två digitala pulsmätningar har genomförts under våren. Prognosen är att målet kommer att nås, det är en rimlig bedömning att även hinna genomföra två under hösten.

Öka andelen medarbetare som har en coach/vägledare: På grund av omprioriteringar i verksamheten har vi inte kunnat jobba aktivt med detta mål vilket resulterat i att målet inte kommer att nås. Vi kommer att göra ett omtag under 2027

Handlingsplan för psykologisk trygghet fastställdes av folkhögskolestyrelsen i mars 2026.

Indikatorer	
Antal puls-mätningar bland samtliga medarbetare	
Öka andelen medarbetare som har en coach/reflektionspartner	
Handlingsplan för delaktighet	

Västerbottens folkhögskola fortsätter utveckla och fördjupa samarbetet mellan Vindelns och Storumans folkhögskolor. Det är mer innovativt och kostnadseffektivt att samverka runt gemensamma funktioner som kommunikation, studerandehälsa, ledarskap, lärande och ekonomi. Detta arbete bygger en bas för en långsiktigt hållbar ekonomi med upprätthållen kvalitet på utbildningarna.

Analys

Sammanfattning:

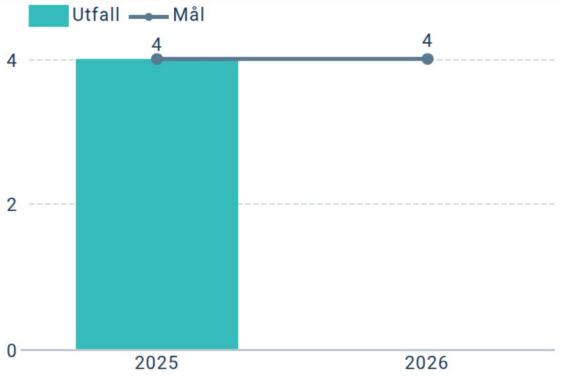
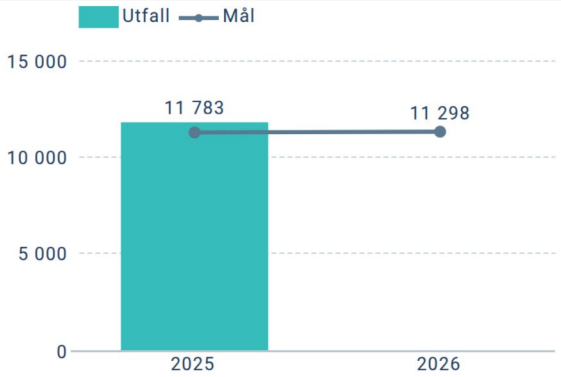
Prognosen är att två av två mål kommer att uppnås.

Antalet digitala temadagar

Tre temadagar har genomförts och en till är planerad under höstterminen så prognosen är att målet kommer att uppnås.

Erbjuda utbildningsplatser motsvarande folkbildningsanslaget

Mätmetod: Schoolsoft. Även om antalet deltagare kan variera något fram till tre veckor in i terminen så är prognosen att vi kommer att göra fler deltagarveckor än planerat.

Indikatorer	
Antal digitala temadagar (demokrati, jämställdhet, hållbarhet och mänskliga rättigheter) för samtliga deltagare	
Erbjuda utbildningsplatser motsvarande folkbildningsanslaget	

Mål 6. En hållbar miljö- och klimatregion

Västerbottens folkhögskola fortsätter digitaliseringsprocessen och strävar efter ökad flexibilitet genom att minska trösklarna mellan den fysiska och den virtuella verkligheten till exempel vad gäller mötesplatser.

Analys

Sammanfattning:

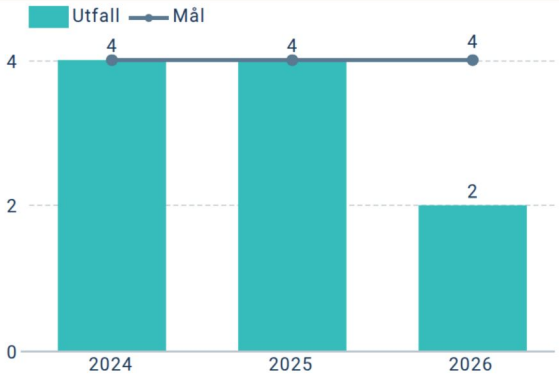
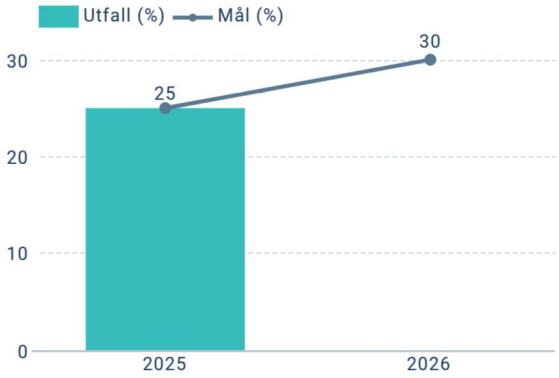
Prognosen är att ett av målen kommer att nås helt och ett av målen kommer inte att uppfyllas.

Antal digitala lärandeträffar

En träff har genomförts under våren och en är planerade under hösten. Prognosen är därför att målet inte kommer att nås. Anledningen till att det har blivit färre än planerat är på grund av de omställningar som sker inom organisationen. Prioriteringen har behövt se annorlunda ut då vi är inne i en neddragningsprocess, en sammanslagningsprocess mellan skolorna samt en sammanslagningsprocess med regional utveckling.

Öka andelen hållbarhetsmärka produkter i köken

Mätmetod: Statistik från Martin & Servera. Prognosen är att målet kan nås men att det kommer att krävas en insats under hösten.

Indikatorer	
Antal digitala lärandeträffar.	
Öka andelen hållbarhetsmärkta produkter i köken.	

Mål 7. Stärkt forskning, utbildning och innovation

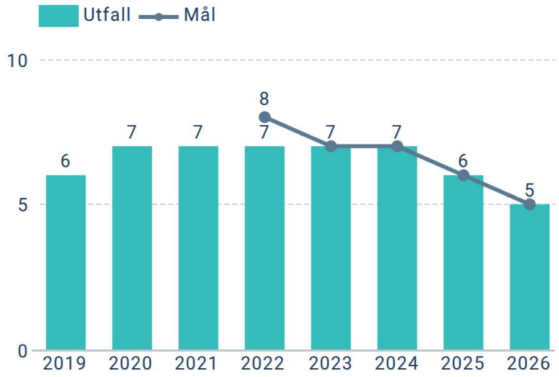
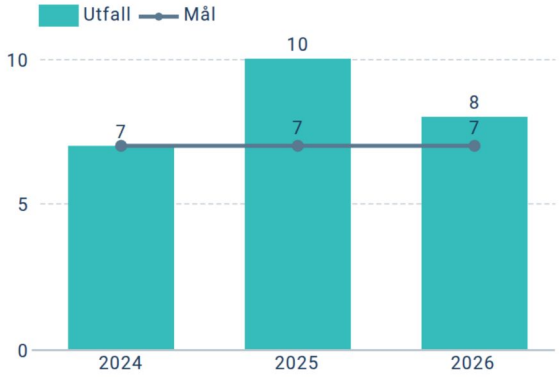
Västerbottens folkhögskola skapar framtid genom kunskap som utvecklar bildade människor. Genom bildning vidgas referensramar och gränsen för det som begränsar flyttas längre och längre bort. På det sättet ökar självförtroendet och möjligheterna att ta makten över sitt eget liv.

Analys

Sammanfattning: Prognosen är att två av två mål kommer att nås.

Antal utbildningsorter med god spridning i regionen: Enheter finns i Umeå, Lycksele, Storuman, Tärnaby och Vindeln vid terminsstart hösten 2026 så prognosen är att målet kommer att uppnås.

Antal yrkesutbildningar: Mätmetod: Schoolsoft. Prognosen är att målet kommer att nås. Pågående utbildningar är kock, socialpedagog (2 kurser), beroendeterapeut, beroendeterapeut 12 steg, fjälledare (2 kurser) samt hudterapeuter. Det är alltså 8 pågående yrkesutbildningar istället för 7 detta läsår.

Indikatorer	
Antal utbildningsenheter	
Antal yrkesutbildningar (kock, socialpedagog, beroendeterapeut, beroendeterapeut 12-steg, alpin tränare, fjälledare, hudterapeut)	

Uppföljning av fullmäktiges uppdrag

Uppdrag från fullmäktige till nämnd

Styrelser och nämnders nettokostnadsutveckling ska inte överstiga vad som krävs för att klara den av fullmäktige erhållna budgetramen 2026

Riktar sig till alla nämnder och styrelser

- Ett mål för nettokostnadsutvecklingen ska sättas på styrelser- och nämndnivå.

- Målet för tillåten nettokostnadsutveckling ska beslutas av respektive styrelse och nämnd tillsammans med nämndplanen i december.

Status

Pågående

Analys

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 augusti uppvisar ett överskott på 3 375 tkr. Folkhögskolorna kommer att för år 2026 klara den tilldelade ramen.

Slutdatum

2026-12-31

Öka kännedom, engagemang och ägarskap i regionens hållbarhetsarbete

Riktas till alla nämnder

Status

Pågående

Analys

Arbetet med att stärka kännedom, engagemang och ägarskap i regionens hållbarhetsarbete fortlöper enligt plan.

För att förankra hållbarhetsfrågorna bredare inom verksamheten genomförs bland annat en temadag om hållbarhet, riktad till både personal och deltagare. Detta skapar en gemensam plattform för kunskapsutbyte, reflektion och praktiskt engagemang i det dagliga arbetet.

Inom ramen för detta fokusområde har även en betydande satsning gjorts på fjälledarutbildningen, där antalet utbildningsplatser har fördubblats. Genom denna utökning ges fler individer möjlighet att utvecklas till framtida ledare inom turism – med en stadig grund i hållbarhet. Utbildningen täcker flera centrala områden som klimat, miljö, kultur och hälsa, vilket säkerställer att deltagarna får en helhetssyn på hållbart ledarskap och direkt bidrar till regionens mål om en hållbar besöksnäring.

Slutdatum

2026-12-31

Fortsätta att stärka vår ledning och styrning i syfte att öka takten i verksamhetsutvecklingen och måluppfyllelse

Riktas till alla nämnder

Status

Pågående

Analys

Under året fokuseras arbetet framför allt på den organisationsförändring som beskrivs i genomförandeplanen för sammanslagningen av våra två skolenheter. Förändringen är resultatet av ett långsiktigt och aktivt arbete för att effektivisera vår ledning och styrning.

Genom ett målinriktat arbete med tillitsbaserat ledarskap, en aktiv feedbackkultur och ett coachande förhållningssätt, där vi arbetar aktivt med tillit och sårbarhet, har vi skapat förutsättningar för en platt organisation med få chefer och annan administrativ personal, men med ett mycket tydlig ansvarsfördelning. Det har gett medarbetarna stort utrymme och trygghet att driva utvecklingsarbete i linje med organisationens övergripande mål.

Som en del i den nya strukturen har vi infört rollen som platsansvarig på våra fysiska enheter. De platsansvariga arbetar i nära samarbetande team tillsammans med varandra och rektor, vilket säkerställer både lokal förankring och en samordnad styrning. Parallellt har vi utvecklat teamarbetet i hela organisationen genom att formera nya grupper med en bredare geografisk och verksamhetsmässig spridning. Det underlättar spridningen av framgångsrika arbetssätt över enhetsgränserna och främjar ett starkt helhetsperspektiv i det gemensamma utvecklingsarbetet.

Sammanlagt innebär detta stärkta lednings- och styrningsarbete att vi står väl rustade att öka utvecklingstakten och nå en hög måluppfyllelse i den sammanhållna organisationen.

Slutdatum

2026-12-31

1.4 Väsentliga personalförhållanden

Regionens medarbetare

Antal anställda

Information

År	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2023	73	74	75	73	72	68	68	70	70	73	72	71
2024	71	71	72	72	71	69	69	74	73	72	71	70
2025	68	67	67	67	67	65	65	66	66	66	65	65
2026	64	62	62	62	61	59	59	60	0	0	0	0

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

Detta är en pågående process.

Arbetsmiljö

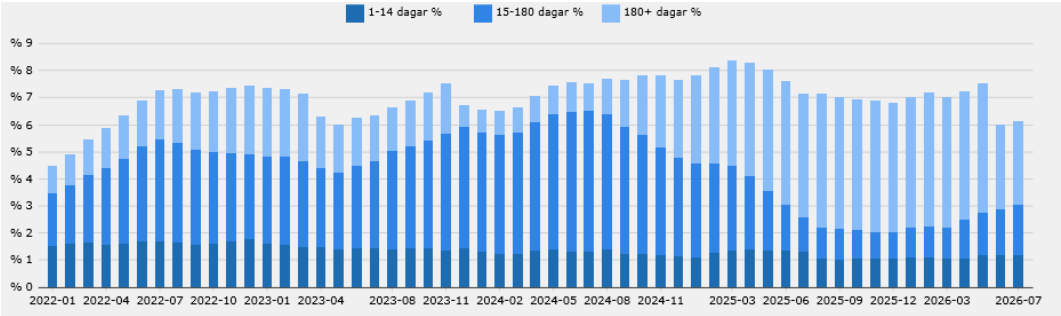
Arbetsmiljöläget:
Ingen anmärkningsvärd långtidsfrånvaro eller korttidsfrånvaro kan noteras.

Avvikelser från arbetsmiljöplanerna januari - augusti:
Inga avvikelser från arbetsmiljöplanerna under perioden januari - augusti. Vi har följt vårt årshjul för arbetsmiljön.

Utmaningar och prioriteringar:
Ekonomi och bemanning i förhållande till budget, arbetsmiljö och kompetensförsörjning.

Utvecklingsbehov (kunskap, resurser och befogenheter):
Fortsatt arbete med implementering av genomförandeplanen av sammanslagningen av våra skolenheter, vilket är resurskrävande och därmed en utmaning i att bedriva verksamhet, kvalitessäkra den och samtidigt genomföra strukturella förändringar utan tillskott av resurs. Här behöver vi fortsatt arbeta med prioriteringar och ha god dialog och en förståelse för det rådande läget.

Sjukfrånvaroutveckling



Den genomsnittliga sjukfrånvaron vid Folkhögskoleförvaltningen under de senaste 12 månaderna till och med mars ligger på 6,14 procent, vilket är högre än regionens sjukfrånvaromålvärde. För kvinnor är sjukfrånvaron 3,66 procent och för män är den 9,60 procent.

Korttidssjukfrånvaron har legat på 1,6 procent, vilket är 0,5 procentenheter högre än under samma period föregående år.

Långa sjukskrivningar (längre än 180 dagar) ligger på 7,4 procent vilket är en ökning på 0,3 procentenheter jämfört med samma period föregående år.

Andel medarbetare som varit sjuka i totalt max 5 kalenderdagar är 83 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 augusti uppvisar ett överskott på 3 375 tkr. Detta är en kraftig förbättring jämfört med motsvarande period föregående år, då överskottet uppgick till 659 tkr.

2.1 Förändringar i budget

Förändringar i budget

Budgettillskott till folkhögskolestyrelsen

Regionfullmäktige har beslutat om en ekonomisk förstärkning av folkhögskoleverksamheten för år 2026 på 1,3 miljoner kronor.

Folkhögskolan har jobbat med en större omställningsprocess genom sammanslagningen av regionens folkhögskolor till Västerbottens folkhögskola.

En ekonomisk förstärkning för 2026 ska syfta till att skapa förutsättningar för långsiktighet och kvalitet i folkhögskoleverksamheten samt säkerställa att omställningen kan genomföras på ett hållbart och ansvarsfullt sätt.

2.2 Ekonomiskt resultat

Region Västerbotten	Augusti	Ackumulerat Augusti					Helår
Gruppering	Avvikelse	Ack Utfall föreg år	Ack Utfall innev år	Ack Budget innev år	Avvikelse	Förändring utfall i %	Årsbudget
⊟ Verksamhetens intäkter							
Försäljning av tjänster	-146	1 071	1 235	1 171	64	15,3	1 757
Övriga intäkter	-291	24 141	25 267	22 995	2 272	4,7	34 493
Total	-437	25 212	26 502	24 167	2 336	5,1	36 250
⊟ Verksamhetens kostnader							
Personal	-187	-26 136	-24 768	-24 428	-340	-5,2	-37 219
Övriga personalkostnader	-111	-742	-826	-618	-207	11,2	-927
Läkemedel		-12	-16		-16	31,6	
Medicinskt o tandv mtrl	-3	-10	-11		-11	11,8	
Övrig direkt produktion	104	-911	-857	-1 166	309	-6,0	-1 749
Köp av verksamhet o tjänster	48	-18	-84	-387	303	361,4	-580
Utomlänsvård			-2		-2		
Fastighetskostnader	87	-998	-1 017	-1 381	363	2,0	-2 071
IT/MT poster	-21	-350	-308	-272	-37	-11,8	-407
Övriga poster	112	-3 485	-2 845	-3 523	678	-18,4	-5 285
Total	29	-32 662	-30 734	-31 774	1 040	-5,9	-48 239
Total	-408	-7 450	-4 232	-7 607	3 375	-43,2	-11 989

2.3 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 1 800 tkr.

Reglering från 2025

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

Effektiv omställning

Personalomställningen har gått snabbare än vad som prognostiserades under våren. Arbetet är dock inte klart utan detta är en pågående process.

Analys av orsak och förslag till åtgärder

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

2.4 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.

Det slutgiltiga resultatet beror till stor del på vilka investeringar verksamheten kommer att genomföra under året. Till exempel vill vi ta kostnaden för lokalanpassningen i Lycksele direkt i stället för att fördela den på den framtida hyran.

Under förutsättning att inget oförutsett inträffar och med höjd för planerade investeringar pekar den nuvarande prognosen på ett överskott på cirka 1 800 tkr.

3 Bilagor

3.1 Bilaga Budgetomfördelningar