

## § 42 Tertialrapport efter april samt prognos 2024

Diarienummer: 2024/SKF0137

### Beslut

Tertialrapport efter april samt prognos 2024 godkänns och översänds till medlemskommunerna för kännedom

### Sammanfattning

Enligt förbundsordningen ska kommunalförbundet överlämna uppföljning per första tertialet till medlemskommunerna. Förbundet har, förutom sin bas- och projektverksamhet, ansvar för verksamheterna Business Region Borås, Dataskyddsombud, Medarbetarcentrum, Vård- och omsorgscollege, Navet science center samt Närvårdssamverkan Södra Älvsborg.

Kommunalförbundets prognos inkluderat samtliga verksamheter för helåret 2024 är ett positivt resultat om 1 068 tkr.

Flera av förbundets verksamheter uppvisar positiva resultat under perioden. För driftverksamheterna Business Region Borås, Dataskyddsombud, Medarbetarcentrum, Vård- och omsorgscollege samt Närvårdssamverkan Södra Älvsborg beror det positiva resultatet främst på överskott från 2023 som överförts till 2024. Alla verksamheter prognostiserar dock ett nollresultat på helårsbasis.

Enhet regional utvecklings positiva resultat om 630 tkr härrör främst från den regionala avfallsplanen. Resultatet förklaras delvis av överflyttade medel från 2023 samt lägre personalkostnader under perioden. Prognos för helår är ett nollresultat för verksamheten.

Navet science center uppvisar ett negativt periodiserat utfall under perioden om 532 tkr och prognostiserar ett underskott om 1 597 tkr för helåret. Utfallet för perioden och det prognostiserade resultatet beror på ökade pensionskostnader för verksamheten och överensstämmer med beslutad budget för året.

Administrationens överskott beror främst på lägre personalkostnader samt outnyttjad reserv. För helåret prognostiserar verksamheten ett positivt resultat om 479 tkr beroende på lägre personalkostnader till följd av vakans.

Förbundskansliets periodiserade resultat om 1 259 tkr beror på budgeterat överskott, lägre personalkostnader samt högre ränteintäkter. Då ränteintäkterna prognosticeras bli högre än budgeterat är verksamhetens prognos för helåret ett positivt resultat om 2 186 tkr.

### Expedieras till

Medlemskommunerna

Justerare		Utdragsbestyrkande
-----------	--	--------------------

## Budgetuppföljning januari – april 2024

### Förbundets samlade verksamhet

Tkr	Periodiserad		Verkligt	Periodiserat	
	Budget 2024	Budget 2404	Utfall 2404	Utfall 2404	Prognos 2024
Verksamhetens intäkter	91 116	30 372	12 461	14 889	91 091
Verksamhetens kostnader	-131 244	-43 748	-25 870	-26 831	-131 075
Avskrivningar	-732	-244	0	-244	-740
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-40 860</b>	<b>-13 620</b>	<b>-13 409</b>	<b>-12 186</b>	<b>-40 724</b>
Medlemsavgifter	37 860	12 620	16 554	16 554	37 860
Finansiella intäkter	3 000	1 000	988	1 330	4 000
Finansiella kostnader	0	0	-32	-32	-68
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 101</b>	<b>5 666</b>	<b>1 068</b>
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0
<b>Periodens resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 101</b>	<b>5 666</b>	<b>1 068</b>

### Förbundskansli

Tkr	Periodiserad		Verkligt	Periodiserat	
	Budget 2024	Budget 2404	Utfall 2404	Utfall 2404	Prognos 2024
Verksamhetens intäkter	0	0	18	18	18
Verksamhetens kostnader	-5 173	-1 724	-1 332	-1 332	-5 588
Avskrivningar	0	0	0	0	0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-5 173</b>	<b>-1 724</b>	<b>-1 314</b>	<b>-1 314</b>	<b>-5 570</b>
Medlemsavgifter	3 770	1 257	1 257	1 257	3 770
Finansiella intäkter	3 000	1 000	988	1 330	4 000
Finansiella kostnader	0	0	-14	-14	-14
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>1 597</b>	<b>532</b>	<b>917</b>	<b>1 259</b>	<b>2 186</b>
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0
<b>Periodens resultat</b>	<b>1 597</b>	<b>532</b>	<b>917</b>	<b>1 259</b>	<b>2 186</b>

## Administration

Tkr	Periodiserad		Verkligt	Periodiserat		Prognos
	Budget 2024	Budget 2404	Utfall 2404	Utfall 2404	2024	
Verksamhetens intäkter	11 740	3 913	2 572	2 572	11 698	
Verksamhetens kostnader	-11 658	-3 886	-2 376	-2 376	-11 129	
Avskrivningar	-82	-27	0	-27	-90	
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>196</b>	<b>169</b>	<b>479</b>	
Medlemsavgifter	0	0	0	0	0	
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0	
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0	
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>196</b>	<b>169</b>	<b>479</b>	
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0	
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0	
<b>Periodens resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>196</b>	<b>169</b>	<b>479</b>	

## Regional utveckling

Tkr	Periodiserad		Verkligt	Periodiserat		Prognos
	Budget 2024	Budget 2404	Utfall 2404	Utfall 2404	2024	
Verksamhetens intäkter	26 656	8 885	3 196	3 196	26 656	
Verksamhetens kostnader	-39 168	-13 056	-7 075	-7 075	-39 168	
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-12 512</b>	<b>-4 171</b>	<b>-3 879</b>	<b>-3 879</b>	<b>-12 512</b>	
Medlemsavgifter	12 512	4 171	4 509	4 509	12 512	
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0	
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0	
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>630</b>	<b>630</b>	<b>0</b>	
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0	
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0	
<b>Periodens resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>630</b>	<b>630</b>	<b>0</b>	

## Välfärdsutveckling

Tkr	Periodiserad		Verkligt	Periodiserat	
	Budget 2024	Budget 2404	Utfall 2404	Utfall 2404	Prognos 2024
Verksamhetens intäkter	13 389	4 463	1 998	1 998	13 389
Verksamhetens kostnader	-15 753	-5 251	-2 726	-2 726	-15 753
Avskrivningar	0	0	0	0	0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-2 364</b>	<b>-788</b>	<b>-728</b>	<b>-728</b>	<b>-2 364</b>
Medlemsavgifter	2 364	788	788	788	2 364
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>0</b>
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0
<b>Periodens resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>0</b>

## Business Region Borås

Tkr	Periodiserad		Verkligt	Periodiserat	
	Budget 2024	Budget 2404	Utfall 2404	Utfall 2404	Prognos 2024
Verksamhetens intäkter	2 560	853	705	705	2 622
Verksamhetens kostnader	-3 937	-1 312	-1 116	-1 116	-3 999
Avskrivningar	0	0	0	0	0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 377</b>	<b>-459</b>	<b>-411</b>	<b>-411</b>	<b>-1 377</b>
Medlemsavgifter	1 377	459	1 108	1 108	1 377
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>697</b>	<b>697</b>	<b>0</b>
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0
<b>Periodens resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>697</b>	<b>697</b>	<b>0</b>

### Dataskyddsbud

Tkr	Budget	Periodiserad	Verkligt	Periodiserat	Prognos
	2024	Budget 2404	Utfall 2404	Utfall 2404	
Verksamhetens intäkter	0	0	0	0	0
Verksamhetens kostnader	-2 648	-883	-741	-741	-2 648
Avskrivningar	0	0	0	0	0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-2 648</b>	<b>-883</b>	<b>-741</b>	<b>-741</b>	<b>-2 648</b>
Medlemsavgifter	2 648	883	1 225	1 225	2 648
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>484</b>	<b>484</b>	<b>0</b>
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0
<b>Periodens resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>484</b>	<b>484</b>	<b>0</b>

### Medarbetarcentrum

Tkr	Budget	Periodiserad	Verkligt	Periodiserat	Prognos
	2024	Budget 2404	Utfall 2404	Utfall 2404	
Verksamhetens intäkter	448	149	270	270	448
Verksamhetens kostnader	-3 127	-1 042	-949	-949	-3 127
Avskrivningar	0	0	0	0	0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-2 679</b>	<b>-893</b>	<b>-679</b>	<b>-679</b>	<b>-2 679</b>
Medlemsavgifter	2 679	893	1 184	1 184	2 679
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>505</b>	<b>505</b>	<b>0</b>
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0
<b>Periodens resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>505</b>	<b>505</b>	<b>0</b>

### Vård- och omsorgscollege

Tkr	Periodiserad		Verkligt	Periodiserat	
	Budget 2024	Budget 2404	Utfall 2404	Utfall 2404	Prognos 2024
Verksamhetens intäkter	300	100	0	0	300
Verksamhetens kostnader	-1 216	-405	-320	-320	-1 216
Avskrivningar	0	0	0	0	0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-916</b>	<b>-305</b>	<b>-320</b>	<b>-320</b>	<b>-916</b>
Medlemsavgifter	916	305	685	685	916
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>365</b>	<b>365</b>	<b>0</b>
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0
<b>Periodens resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>365</b>	<b>365</b>	<b>0</b>

### Navet science center

Tkr	Periodiserad		Verkligt	Periodiserat	
	Budget 2024	Budget 2404	Utfall 2404	Utfall 2404	Prognos 2024
Verksamhetens intäkter	16 163	5 388	2 960	5 388	16 163
Verksamhetens kostnader	-25 951	-8 650	-7 671	-8 632	-25 897
Avskrivningar	-650	-217	0	-217	-650
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-10 438</b>	<b>-3 479</b>	<b>-4 711</b>	<b>-3 461</b>	<b>-10 384</b>
Medlemsavgifter	8 841	2 947	2 947	2 947	8 841
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	-18	-18	-54
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>-1 597</b>	<b>-532</b>	<b>-1 782</b>	<b>-532</b>	<b>-1 597</b>
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0
<b>Periodens resultat</b>	<b>-1 597</b>	<b>-532</b>	<b>-1 782</b>	<b>-532</b>	<b>-1 597</b>

**Närvårdssamverkan Södra Älvsborg**

<i>Tkr</i>	<i>Periodiserad</i>		<i>Verkligt</i>	<i>Periodiserat</i>	
	<i>Budget</i>	<i>Budget</i>	<i>Utfall</i>	<i>Utfall</i>	<i>Prognos</i>
	<i>2024</i>	<i>2404</i>	<i>2404</i>	<i>2404</i>	<i>2024</i>
Verksamhetens intäkter	19 860	6 620	742	742	19 797
Verksamhetens kostnader	-22 613	-7 538	-1 564	-1 564	-22 550
Avskrivningar	0	0	0	0	0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-2 753</b>	<b>-918</b>	<b>-822</b>	<b>-822</b>	<b>-2 753</b>
Medlemsavgifter	2 753	918	2 851	2 851	2 753
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 029</b>	<b>2 029</b>	<b>0</b>
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0
<b>Periodens resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 029</b>	<b>2 029</b>	<b>0</b>