

# DELÅRSRAPPORT

## Boråsregionen Sjuhärads kommunalförbund

| Utfall januari-augusti, budget och prognos | Utfall       | Utfall       | Budget       | Budget       | Prognos      |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Belopp i tkr                               | aug 2025     | aug 2026     | 2026         | ack aug      | helår 2026   |
| Intäkter                                   | 66772        | 68637        | 157137       | 104758       | 171734       |
| Kostnader                                  | -57547       | -57082       | -159737      | -106491      | -174495      |
| Avskrivningar                              | -493         | -464         | -1262        | -841         | -865         |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b>        | <b>8732</b>  | <b>11091</b> | <b>-3862</b> | <b>-2574</b> | <b>-3626</b> |
| Finansiella intäkter                       | 1736         | 1400         | 1900         | 1267         | 2100         |
| Finansiella kostnader                      | -37          | -22          | -40          | -27          | -21          |
| <b>Periodens resultat</b>                  | <b>10431</b> | <b>12469</b> | <b>-2002</b> | <b>-1334</b> | <b>-1547</b> |

| Investeringar                         |               |             |               |
|---------------------------------------|---------------|-------------|---------------|
| Investeringar godkända av fullmäktige | Investerings- | Ack. utfall | Prognos       |
| Belopp i tkr                          | budget        | aug 2026    | totalt utfall |
|                                       |               |             |               |
|                                       |               |             |               |
|                                       |               |             |               |
|                                       |               |             |               |
|                                       |               |             |               |
| <b>Summa</b>                          | <b>0,0</b>    | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b>    |

| I budget 2026 godkända investeringar   | Budget         | Utfall       | Prognos        |
|----------------------------------------|----------------|--------------|----------------|
| Belopp i tkr                           | 2026           | aug 2026     | helår          |
| Inventarier och teknik kontoret kansli | 1 165,00       | 0,00         | 1 165,00       |
| Teknik Kuben                           | 1 500,00       | 33,00        | 1 000,00       |
| Vattenutställning                      | 5 000,00       | 107,00       | 5 000,00       |
| Förtätning utställningar               | 200,00         | 0,00         | 0,00           |
|                                        |                |              |                |
|                                        |                |              |                |
|                                        |                |              |                |
| <b>Summa</b>                           | <b>7 865,0</b> | <b>140,0</b> | <b>7 165,0</b> |

### Redovisningsprinciper

Upplysning om redovisningsprinciper eller beräkningsgrunder förändrats sedan bokslut 2025

Samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder har använts som vid bokslut 2025.

Upplysning om säsongsvariationer eller cykliska effekter som avviker mot tidigare år

Inget att redovisa.

## Information och upplysningar till förvaltningsberättelsen

### 1) Händelser av väsentlig betydelse som inträffat under delårsperioden eller efter dess slut

Inom välfärdsområdet är det nya hälso- och sjukvårdsavtalet antaget i alla 49 kommuner i Västra Götaland och implementeringsarbetet är påbörjat. Ett kommungemensamt arbete utifrån den nya samsjuklighetsreformen har startat upp, vilket kommer att få stor påverkan på såväl kommunerna som regionen.

Avtalet mellan Västra Götalandsregionen och Oracle gällande Millenium är avslutat och kommer inte att innebära några följdkostnader för kommunerna.

I februari antog Regionfullmäktige den nya regionala utvecklingsstrategin för Västra Götaland och i april antog Direktionen Utvecklingsstrategi för Sjuhärad; två styrdokument som har stor påverkan på förbundets arbete framåt. Arbetet med den nya kraftsamligen Framtidsrusta barn och unga har påbörjats genom ett projekt med två inriktningar; barns och ungas psykiska hälsa samt meningsfull frihet. Även Navet har startat upp projektet Mattekraft med koppling till kraftsamligen.

Den nationella transportinfrastrukturplanen som beslutades under våren innebar två stora satsningar till Sjuhärad; dels den nya järnvägen mellan Göteborg och Borås, dels utbyggnad av rv 40.

### 2) En redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till fastställd budget

Förbundet uppvisar vid delåret ett positivt resultat om 12 469 tkr och prognosticerar ett negativt resultat på helåret om 1 547 tkr. Det positiva resultatet härör främst från överflyttade medel från 2025 inom driftverksamheterna samt ej nyttjad buffert. Det prognosticerade negativa resultatet för helåret är enligt budget.

### 3) Upplysningar om förväntad utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån ägarkrav och målen om god ekonomisk hushållning

Måluppfyllelsen är god och ekonomin följer fastlagd budget. Bedömningen är att kraven för god ekonomisk hushållning är uppfyllda.

### 4) En sammanfattning av styrelsens arbete under perioden

Boråsregionen Sjuhärads kommunalförbund leds av en Direktion där medlemskommunerna företräds av politiskt tillsatta ledamöter och ersättare. Direktionen har haft tre sammanträden under perioden.

Förbundet har två beredningar; Hållbar regional utveckling Sjuhärad (BH7) samt Valfärd och Kompetens. Beredningarna har sammanträtt tre gånger under perioden.

### 5) Förändringar i väsentliga ansvarsförbindelser som inträffat efter räkenskapsårets början

Inget att redovisa.

### 6) Bostadsbolagen ska även rapportera antalet vakanta/outhyrda lägenheter med en analys av vakansgradens utveckling de tre senaste åren

Inte aktuellt