



§ 5            **Årsredovisning 2017 Boråsregionen Sjuhärads kommunalförbund**

**Ekonomiskt resultat**

Totalt redovisar förbundet ett positivt resultat om 1 952 tkr gentemot budget vilket är 652 tkr lägre än år 2016.

Förbundskansliet redovisar ett resultat gentemot budet om 1 224 tkr vilket ligger i samma nivå som år 2016. Navet Science Center redovisar ett resultat om 383 tkr vilket är 762 tkr lägre än år 2016. Medarbetarcentrum gör ett resultat om 346 tkr vilket ligger i samma nivå som år 2016. Närvårdskontoret redovisar ett resultat om 805 tkr vilket är 437 tkr högre resultat än år 2016.

Prognos för helårsresultat i samband med delårsbokslut var 3 000 tkr. Det faktiska resultatet för förbundet uppgår till 1 952 tkr vilket är 1 048 tkr lägre än prognosen i delårsbokslutet. De huvudsakliga förklaringarna till det något lägre resultatet är införande av en förändrad redovisningsprincip avseende interna tillväxtprojekt. De förändrade redovisningsprinciperna innebär i huvudsak att egna kostnader bokas upp i ett tidigare läge i syfte att minska risken för framtida underskott.

Ytterligare en huvudförklaring till det något lägre resultatet i förhållande till delårsprognosen är att närvårdskontorets faktiska resultat om 803 tkr föreslås bokföras som ett nollresultat vilket möjliggör för det politiska samrådet inom Närvårdssamverkan att hantera resultatet i enlighet med beslutad styrmodell. Förbundets övriga verksamhetsområden Navets Science Center samt Medarbetarcentrum redovisar ett helårsresultat i paritet prognos i delårsbokslut

**God ekonomisk hushållning**

Direktionen har tidigare beslutat att verksamhetens underliggande omslutning och karaktär bedömts motivera ett Eget kapital för förbundskansliet om cirka 4 miljoner kronor. Navets styrgrupp har bedömt att ett eget kapital om 10% är motiverat. Det totala utgående egna kapitalet är vid årets utgång 9 727 tkr varav kansliet del är 7 141 tkr, Navet 2 322 tkr och Medarbetarcentrum 264 tkr.

**Verksamhetens förväntade utveckling**

Under år 2018 ska en modell för målstyrning avseende tillväxtmedel tas fram som kommer att underlätta uppföljning av förbundets arbete inom området. Förbundet har också fått i uppdrag att förstärka arbetet med framtidsbild Boråsregionen och att på tre års sikt genomföra projekt inom områdena miljöstrategisk samverkan och besöksnäring.

**Måluppfyllelse**

Direktionen har beslutat om det övergripande målet: Att aktivt delta i arbetet för att Sjuhärad/Boråsregionen skall vara ett bra område att bo, arbeta och leva i. Målet ska nås genom de tre strategiska målen som är:

- Tydligt och långsiktigt Sjuhäradsperspektiv
- Gränsöverskridande möte och samverkan



- Främja innovation och nytänkande
- För varje beredningsområde redovisas hur 2017 års arbete har styrts mot de uttalade strategiska målen. Verksamheterna Navet, Medarbetarcentrum och Närvårdskontoret redovisas i bilaga 1-3 i årsredovisning.

***Direktionen beslutar***

att efter redaktionell förändring för egen del godkänna upprättat förslag till årsredovisning 2017 för Boråsregionen Sjuhärads kommunalförbund och

att när revisionsberättelse inkommit översända densamma tillsammans med årsredovisningen till medlemskommunerna för godkännande och prövning av ansvarsfrihet.

Vid protokollet  
Lena Brännmar  
Administrativ chef

Justerat av

Ulf Olsson  
Ordförande

Tomas Johansson

Justeringen tillkännagiven den 28 februari 2018

Rätt utdraget betygar: Lena Brännmar