

Budgetuppföljning januari – april 2021

Förbundets samlade verksamhet

| Tkr | Periodiserad | | Verkligt | Periodiserat | |
|---|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | Budget | Budget | Utfall | Utfall | Prognos |
| | 2021 | 2104 | 2104 | 2104 | 2021 |
| Verksamhetens intäkter | 51 327 | 17 109 | 11 924 | 10 287 | 50 845 |
| Verksamhetens kostnader | -85 455 | -28 485 | -21 357 | -20 967 | -85 966 |
| Avskrivningar | -524 | -175 | 0 | -161 | -524 |
| Verksamhetens nettokostnader | -34 652 | -11 551 | -9 433 | -10 841 | -35 645 |
| Medlemsavgifter | 35 002 | 11 668 | 12 021 | 12 022 | 35 002 |
| Finansiella intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansiella kostnader | -350 | -117 | -31 | -147 | -350 |
| Resultat före extraordinära poster | 0 | 0 | 2 557 | 1 034 | -993 |
| Extraordinära intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Extraordinära kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Periodens resultat | 0 | 0 | 2 557 | 1 034 | -993 |

Förbundskansli

| Tkr | Periodiserad | | Verkligt | Periodiserat | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Budget | Budget | Utfall | Utfall | Prognos |
| | 2021 | 2104 | 2104 | 2104 | 2021 |
| Verksamhetens intäkter | 572 | 191 | 269 | 269 | 572 |
| Verksamhetens kostnader | -4 146 | -1 382 | -1 770 | -1 770 | -4 146 |
| Avskrivningar | -40 | -13 | 0 | 0 | -40 |
| Verksamhetens nettokostnader | -3 614 | -1 205 | -1 501 | -1 501 | -3 614 |
| Medlemsavgifter | 3 964 | 1 321 | 1 321 | 1 321 | 3 964 |
| Finansiella intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansiella kostnader | -350 | -117 | -31 | -147 | -350 |
| Resultat före extraordinära poster | 0 | 0 | -211 | -327 | 0 |
| Extraordinära intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Extraordinära kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Periodens resultat | 0 | 0 | -211 | -327 | 0 |

Administration

| Tkr | Periodiserad | | Verkligt | Periodiserat | |
|---|---------------|-------------|------------|--------------|---------------|
| | Budget | Budget | Utfall | Utfall | Prognos |
| | 2021 | 2104 | 2104 | 2104 | 2021 |
| Verksamhetens intäkter | 1 603 | 534 | 729 | 729 | 1 603 |
| Verksamhetens kostnader | -2 721 | -907 | -719 | -719 | -2 721 |
| Avskrivningar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verksamhetens nettokostnader | -1 118 | -373 | 10 | 10 | -1 118 |
| Medlemsavgifter | 1 118 | 373 | 373 | 373 | 1 118 |
| Finansiella intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansiella kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat före extraordinära poster | 0 | 0 | 383 | 383 | 0 |
| Extraordinära intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Extraordinära kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Periodens resultat | 0 | 0 | 383 | 383 | 0 |

Välfärd och kompetens

| Tkr | Periodiserad | | Verkligt | Periodiserat | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Budget | Budget | Utfall | Utfall | Prognos |
| | 2021 | 2104 | 2104 | 2104 | 2021 |
| Verksamhetens intäkter | 2 303 | 768 | 812 | 812 | 2 303 |
| Verksamhetens kostnader | -6 600 | -2 200 | -2 061 | -2 079 | -6 600 |
| Avskrivningar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verksamhetens nettokostnader | -4 297 | -1 432 | -1 249 | -1 267 | -4 297 |
| Medlemsavgifter | 4 297 | 1 432 | 1 432 | 1 432 | 4 297 |
| Finansiella intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansiella kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat före extraordinära poster | 0 | 0 | 183 | 165 | 0 |
| Extraordinära intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Extraordinära kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Periodens resultat | 0 | 0 | 183 | 165 | 0 |

Utvecklingsmedel och projekt

| Tkr | Periodiserad | | Verkligt | Periodiserat | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Budget | Budget | Utfall | Utfall | Prognos |
| | 2021 | 2104 | 2104 | 2104 | 2021 |
| Verksamhetens intäkter | 33 879 | 11 293 | 4 089 | 4 089 | 33 879 |
| Verksamhetens kostnader | -43 506 | -14 502 | -6 774 | -6 774 | -43 506 |
| Avskrivningar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verksamhetens nettokostnader | -9 627 | -3 209 | -2 685 | -2 685 | -9 627 |
| Medlemsavgifter | 9 627 | 3 209 | 3 563 | 3 563 | 9 627 |
| Finansiella intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansiella kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat före extraordinära poster | 0 | 0 | 878 | 878 | 0 |
| Extraordinära intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Extraordinära kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Periodens resultat | 0 | 0 | 878 | 878 | 0 |

Business Region Borås

| Tkr | Periodiserad | | Verkligt | Periodiserat | |
|---|---------------|-------------|------------|--------------|---------------|
| | Budget | Budget | Utfall | Utfall | Prognos |
| | 2021 | 2104 | 2104 | 2104 | 2021 |
| Verksamhetens intäkter | 600 | 200 | 993 | 331 | 993 |
| Verksamhetens kostnader | -1 958 | -653 | -687 | -687 | -2 351 |
| Avskrivningar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verksamhetens nettokostnader | -1 358 | -453 | 306 | -356 | -1 358 |
| Medlemsavgifter | 1 358 | 453 | 453 | 453 | 1 358 |
| Finansiella intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansiella kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat före extraordinära poster | 0 | 0 | 759 | 97 | 0 |
| Extraordinära intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Extraordinära kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Periodens resultat | 0 | 0 | 759 | 97 | 0 |

Dataskyddsbud

| Tkr | Periodiserad | | Verkligt | Periodiserat | |
|---|---------------|-------------|-------------|--------------|---------------|
| | Budget | Budget | Utfall | Utfall | Prognos |
| | 2021 | 2104 | 2104 | 2104 | 2021 |
| Verksamhetens intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verksamhetens kostnader | -2 447 | -816 | -738 | -738 | -2 447 |
| Avskrivningar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verksamhetens nettokostnader | -2 447 | -816 | -738 | -738 | -2 447 |
| Medlemsavgifter | 2 447 | 816 | 816 | 816 | 2 447 |
| Finansiella intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansiella kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat före extraordinära poster | 0 | 0 | 78 | 78 | 0 |
| Extraordinära intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Extraordinära kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Periodens resultat | 0 | 0 | 78 | 78 | 0 |

Medarbetarcentrum

| Tkr | Periodiserad | | Verkligt | Periodiserat | |
|---|---------------|-------------|-------------|--------------|---------------|
| | Budget | Budget | Utfall | Utfall | Prognos |
| | 2021 | 2104 | 2104 | 2104 | 2021 |
| Verksamhetens intäkter | 401 | 134 | 143 | 143 | 401 |
| Verksamhetens kostnader | -2 889 | -963 | -1 093 | -1 093 | -2 889 |
| Avskrivningar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verksamhetens nettokostnader | -2 488 | -829 | -950 | -950 | -2 488 |
| Medlemsavgifter | 2 488 | 829 | 829 | 829 | 2 488 |
| Finansiella intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansiella kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat före extraordinära poster | 0 | 0 | -121 | -121 | 0 |
| Extraordinära intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Extraordinära kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Periodens resultat | 0 | 0 | -121 | -121 | 0 |

Navet science center

| Tkr | Periodiserad | | Verkligt | Periodiserat | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Budget | Budget | Utfall | Utfall | Prognos |
| | 2021 | 2104 | 2104 | 2104 | 2021 |
| Verksamhetens intäkter | 11 169 | 3 723 | 3 789 | 3 403 | 10 210 |
| Verksamhetens kostnader | -18 097 | -6 032 | -6 452 | -6 044 | -18 131 |
| Avskrivningar | -484 | -161 | 0 | -161 | -484 |
| Verksamhetens nettokostnader | -7 412 | -2 471 | -2 663 | -2 802 | -8 405 |
| Medlemsavgifter | 7 412 | 2 471 | 2 470 | 2 471 | 7 412 |
| Finansiella intäkter | | | | | |
| Finansiella kostnader | | | | | |
| Resultat före extraordinära poster | 0 | 0 | -193 | -331 | -993 |
| Extraordinära intäkter | | | | | |
| Extraordinära kostnader | | | | | |
| Periodens resultat | 0 | 0 | -193 | -331 | -993 |

Närvårdssamverkan Södra Älvsborg

| Tkr | Periodiserad | | Verkligt | Periodiserat | |
|---|---------------|-------------|------------|--------------|---------------|
| | Budget | Budget | Utfall | Utfall | Prognos |
| | 2021 | 2104 | 2104 | 2104 | 2021 |
| Verksamhetens intäkter | 800 | 267 | 1 100 | 511 | 884 |
| Verksamhetens kostnader | -3 091 | -1 030 | -1 063 | -1 063 | -3 175 |
| Avskrivningar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verksamhetens nettokostnader | -2 291 | -764 | 37 | -552 | -2 291 |
| Medlemsavgifter | 2 291 | 764 | 764 | 764 | 2 291 |
| Finansiella intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansiella kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat före extraordinära poster | 0 | 0 | 801 | 212 | 0 |
| Extraordinära intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Extraordinära kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Periodens resultat | 0 | 0 | 801 | 212 | 0 |

§ 43 Tertialrapport efter april samt prognos 2021

Diarienummer: 2021/SKF0120

Beslut

Tertialrapport efter april samt prognos 2021 godkänns och översänds till medlemskommunerna för information

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, Navet science center samt Närvårdssamverkan Södra Älvsborg.

Kommunalförbundets prognos inkluderat samtliga verksamheter för helåret 2021 är ett underskott om knappt 1 000 tkr. Underskottet härrör från Navet science center som fortfarande påverkas av rådande pandemi.

Mot bakgrund av den underskottsprognos som redovisas inom Navet science center har styrgruppen för Navet 2021-05-25 beslutat att ge verksamhetschefen i uppdrag att arbeta vidare för att nå en ekonomi i balans.

Flera av verksamheterna uppvisar överskott under perioden, vilket kan förklaras av lägre kostnader till följd av ej genomförda aktiviteter. Alla kopplade till den pågående pandemin. Prognosen är dock ett nollresultat på helår. Verksamheterna förbundskansli samt administration ska ses som en helhet, uppdelningen är ny i årets budget. Projektverksamhetens överskott härrör till fleråriga projekt och dessa medel kommer att flyttas med vid årets slut. Detsamma gäller eventuellt överskott inom Närvårdssamverkan, enligt gällande styrmodell för Närvårdssamverkan.

Medarbetarcentrums underskott beror på minskade intäkter för sålda tjänster samt ökade personalkostnader. Prognosen är ett nollresultat.

Som angavs i budgeten kommer förbundet under 2021 att få en pensionskostnad av engångskaraktär motsvarande knappt 1,5 mnkr. Detta till följd av den beräkningsmodell som råder gällande förmånsbestämd ålderspension, FÅP. Det finns därmed en risk att förbundet kommer att uppvisa ett underskott vid årets slut. Det beräknade egna kapitalet vid ingången av 2021 är knappt 10 mnkr, det finansiella målet är att eget kapital ska uppgå till minst 4 mnkr. Marginalen i eget kapital innebär att ett eventuellt underskott om 1,5 mnkr inte är någon risk för förbundets verksamhet i stort. Då kostnaden inte är möjlig att påverka och av engångskaraktär, bör synnerliga skäl anses föreligga.

Expedieras till

Medlemskommunerna

| | | |
|-----------|--|--------------------|
| Justerare | | Utdragsbestyrkande |
|-----------|--|--------------------|