

## § 121 Verksamhetsplan och budget 2024

Diarienummer: 2023/SKF0177

### Beslut

Direktionen antar för egen del Verksamhetsplan samt drift- och investeringsbudget 2024 och översänder densamma till medlemskommunerna för godkännande

Direktionen ger kansliet i uppdrag att under 2024 se över finansieringsmodellen för medlemsavgiften till förbundet

Direktionen ger kansliet i uppdrag att under 2024 se över långsiktig finansiering av Navet science center gällande drift och investeringar

### Sammanfattning

Boråsregionen Sjuhärads kommunalförbund bildades 1999 och är en samverkansorganisation för kommunerna Bollebygd, Borås, Herrljunga, Mark, Svenljunga, Tranemo, Ulricehamn och Vårgårda. Varbergs kommun är adjungerad till förbundet enligt särskilt avtal. Verksamheten grundar sig på den förbundsordning som beslutats av medlemskommunerna.

Förbundets verksamhet innefattar även verksamheter och uppdrag som finansieras av deltagande kommuner; Business Region Borås, Dataskyddsombud, Medarbetarcentrum, Vård- och omsorgscollege, Navet science center samt Närvårdskontoret som koordinerar Närvårdssamverkan Södra Älvsborg.

Förbundets samlade budget 2024 visar en omsättning om knappt 132 000 tkr. Med anledning av att förbundets omsättning ökat betydligt de senaste åren är förslaget att ändra det finansiella målet gällande eget kapital från 4 000 tkr till 6 000 tkr.

	2024	2023
<b>INTÄKTER</b>		
Förbundsmedel/medlemsavgifter	37 859 948	37 324 893
Övriga intäkter	94 117 605	99 051 036
<b>SUMMA INTÄKTER</b>	<b>131 977 553</b>	<b>136 375 929</b>
<b>KOSTNADER</b>		
Personal	47 737 025	42 032 947
Övriga kostnader	12 150 572	10 858 766
Tjänster	72 089 956	83 484 217
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>131 977 553</b>	<b>136 375 929</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Medlemsavgiften till förbundet, Business Region Borås samt Närvårdskontoret följer en finansieringsmodell baserad på antal invånare och dessa intäkter ökar med 0,2 % mellan 2023-2024.

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

Posten övriga intäkter består till största del av projektmedel. Enhet välfärdsutveckling har de senaste åren erhållit statliga medel för olika satsningar, dessa minskar dock med 20 000 tkr kronor till 2024. Inom administrationen återfinns projektet E-arkiv i samverkan och Business Region Borås har beviljats medel för projektet Västsvenska etableringar för grön omställning, VEGO. Även enhet Regional utveckling samt Närvårdskontoret får utökade projektmedel kommande år. Huvuddelen av projektens kostnader återfinns under rubriken tjänster.

Personalkostnaderna ökar till följd av ökade pensionskostnader samt en utökning av projektfinansierade tjänster motsvarande 3,5 årsarbetare.

Kansliets andel av förbundsmedel minskar till följd av att två tjänster överförs till enhet regional utveckling. Övriga intäkter på kansliet består i sin helhet av ränteintäkter, vilket leder till ett positivt resultat om knappt 1 600 tkr.

Navet science center prognosticerar ett underskott i driften motsvarande knappt 1 600 tkr, vilket i sin helhet förklaras av ökade pensionskostnader. Som en konsekvens av arbetet med Affärsplan 2022-2025 har volymerna på Navet vuxit inom många områden. Exempel är en fördubbling av allmänhetens besök, ökat antal möten och konferenser, eftermiddagsgrupper inom meningsfull fritid och omfattande resurser i olika projekt. En viktig förutsättning för fortsatt utveckling av Navet är att säkerställa en långsiktig finansiering av driftverksamheten. Då Navet varit verksamt i nuvarande lokaler i Simonsland i ca 20 år finns även ett behov av reinvestering i lokalerna, såväl som en långsiktig planering av investeringar för att fortsatt kunna bedriva en attraktiv verksamhet.

Förbundets nuvarande finansieringsmodell för basverksamheten består av en fast summa om 41 kr per invånare. Modellen antogs 2013 och har sedan dess varit oförändrad. De senaste fem åren är den genomsnittliga ökningen av medlemsavgiften 0,6 % och från 2023 till 2024 ökar finansieringen till basverksamheten med 0,3 %. Utifrån treårsplanen förväntas förbundets kostnader öka i snitt 2,2 % per år. Då medlemsavgiften till basverksamheten inte ökar i samma grad som förbundets kostnader finns ett behov att se över den nuvarande finansieringsmodellen för att säkerställa långsiktig ekonomisk stabilitet.

Bedömningen är att förbundets verksamhet i sin helhet kommer att uppvisa ett balanserat resultat 2024. Dock är det en budget utan marginaler och försiktighetsåtgärder i form av särskilda riktlinjer, exempelvis gällande anställning och inköp, kommer att råda.

Enligt förbundsordningen ska Direktionens förslag till budget och verksamhetsplan samt treårsplan översändas till förbundsmedlemmarna för godkännande.

**Expedieras till**

Medlemskommunerna

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