

FYRBODALS
KOMMUNALFÖRBUND
DELÅRSRAPPORT 2022-08-31

Fyrbodal

The logo graphic for Fyrbodal, consisting of three stylized, wavy white lines that resemble water or a landscape feature, positioned directly beneath the word 'Fyrbodal'.

Innehåll

Förvaltningsberättelse.....	2
Väsentliga händelser under perioden.....	2
Förbundets förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning.....	10
Uppföljning finansiella mål	11
Balanskravsutredning.....	12
Redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten	12
Kommentarer till resultatet.....	12
Driftsredovisning basverksamhet (tkr).....	14
Driftsredovisning projektverksamhet (tkr).....	16
Förteckning projekt per 2022-08-31.....	17
Driftsredovisning särskilt finansierad verksamhet (tkr).....	19
Förteckning särskild finansierad verksamhet per 2022-08-31.....	20
Resultaträkning (tkr).....	21
Balansräkning (tkr).....	22
Redovisnings- och värderingsprinciper allmänt.....	23
Bilagor.....	23

Förvaltningsberättelse

Väsentliga händelser under perioden

Förbundets verksamhet har två huvudsakliga inriktningar. Förbundet ska verka för hållbar utveckling inom området samhällsutveckling och välfärdsutveckling. Förbundets treåriga verksamhetsplan består av fem strategiska utvecklingsområden som ska nås genom samverkan och gemensamma satsningar.

SAMVERKAN OCH NÄTVERK

Inom områdena samhällsutveckling och välfärd organiserar förbundet ett 50-tal nätverk som består av olika professioner. Utöver nätverken deltar även förbundets medarbetare i externa nätverk och olika typer av samverkansplattformar. Under andra tertialet har en ny regional samverkansyta skapats av Svenska kraftnät, Länsstyrelsen och Västra Götalandsregionen – ACCEL. Fokuset för arenan är omställning till elektrifiering.

VERKSAMHETSUPPFÖLJNING, ANALYS OCH PLANERING

Enligt årshjulet som förbundet har för verksamhetsuppföljning, analys och planering har en analysvecka (v.2) under vilken underlag till årsredovisningen för 2021 togs fram ägt rum. Ett verksamhetsmöte med all personal har genomförts under tertial två. Mötet syftade till att skapa en gemensam bild av förbundets genomförda insatser under första tertialet. Under mötet följdes aktivitetsplanerna upp område för område och en plan för kommande tertial lades (tertialet 2). Den övergripande bedömningen som gjordes var att förbundet ligger i fas, trots att flera tjänster har varit vakanta.

PERSONAL OCH ARBETSMILJÖ

En ny förbundsdirektör har rekryterats efter det att Jeanette Lämmel lämnade posten. Anna Lärk Ståhlberg har tillträtt tjänsten 19 maj. 15 medarbetare har slutat under första och andra tertialet. Detta beror främst på pensionsavgångar men även att flera i personalen har fått nya uppdrag på annat håll. Att så många har slutat har föranlett att elva nya personer har börjat under perioden samt att några av tjänsterna fortfarande är vakanta.

Avslutat sin anställning 220101-220831	
	Antal
jan	1
feb	3
mars	3
apr	3
maj	
jun	1
jul	
aug	4

Totalt	15
--------	----

Påbörjat anställning 220101-220831	
	Antal
jan	3
feb	2
mars	
apr	1
maj	2
jun	1
jul	
aug	2
Totalt	11

Under perioden har ett stort fokus lagts på att förbättra arbetsmiljön på förbundet utifrån de rekommendationer som Hälsobolaget har delgett förbundet efter att en större kartläggning har genomförts. Bland annat har förbundet utökat tjänsten löneadministratör till en 100-procentig tjänst som även inrymmer HR-kompetens, kontoren har fräschats upp och döpts med namnen på förbundets medlemskommuner, ett förslag till ny organisering har tagits fram, en trivselgrupp har skapats och två större personalaktiviteter i form av sommaravslutning och uppstartskonferens har genomförts. Nya foton har tagits på förbundets medarbetare. LOSAM-gruppens arbete har vitaliserats.

2022-års löneöversyn har genomförts och lönesamtal har genomförts med förbundets anställda.

IDENTITET OCH KOMMUNIKATION

Förbundet har jobbat för att stärka sin identitet och en rad kommunikativa insatser har gjorts. Det är tydligt att förbundets kompetens inom rörlig media har stärkts genom den strategiska rekrytering som gjorts. Interkommunikationen har ökat genom förbundsdirektörens veckobrev som publiceras på intranätet. Mätningarna visar att de marknadsföringssatsningar som görs på sociala medier ger positiva resultat och bygger förbundets varumärke. Näringslivssidan på förbundets hemsida har fått ett ansiktslyft och kallas numera Business Region Väst. Förbundets värdeord FRAMÅT, FORUM, FLERSTÄMMIGT och FÖRTROENDE har börjat användas mer frekvent i internkommunikationen och i samband med rekryteringar.

POLITISKA ÄRENDEN

Under det första och andra tertialet har fyra arbetsutskottsmöten och fyra direktionsmöten ägt rum. På dessa möten har följande ärenden lyfts:

20220203

Beslutsärenden:

- Ärende 2 – Avrapportering Internkontrollplan 2021
- Ärende 3 – Arvodesreglemente
- Ärende 4 – Fråga för ställningstagande – Långsiktig finansiering och ny utvecklad organisation för Kommunakademien Väst
- Ärende 5 – Avsiktsförklaring och medfinansiering Regionalt skogsprogram
- Ärende 6 – Remissvar regional transportinfrastrukturplan 2022-2033
- Ärende 7 – Erbjudande om stöd för genomförande av strategin ”Det goda livet Dalsland”
- Ärende 8 – Gryning Vård AB

Informations och anmälningsärenden:

- Ärende 9 – Åtgärdsprogram Miljömål
- Ärende 10 – Aktuella projektansökningar
- Ärende 11 – Verksamhetsplan och budget Kommunakademien 2022
- Ärende 12 – Ågarsamråd Innovatum AB
- Ärende 13 - Rekryteringsprocess Förbundsdirektör
- Ärende 14 - Firmateckning
- Ärende 15 – Arbetsmiljö
- Ärende 16 – Riskanalys Internkontrollplan 2022 - 2024
- Ärende 17 – Revidering delegationsordning
- Ärende 18 – Bostadsförsörjningsprogram Åmåls kommun
- Ärende 19 – Vägledning publik laddinfrastruktur – publik laddning i Fyrbodal
- Ärende 20 – Konstruktionsvarianter av cykelbanor på landsbygden
- Ärende 21 – Aktuella delegationsbeslut 25
- Ärende 22 – Ärenden kopplade till Beredningen för hållbar utveckling (BHU), Västkom och Samrådsorganet (SRO) 26
- Ärende 23 – Meddelanden 27
- Ärende 24 – Övriga frågor 28
- Ärende 25 – Nästa möte

2022-03-31

Beslutsärenden

- Ärende 2 – Intern kontrollplan 2022 - 2024
- Ärende 3 – Årsredovisning 2021
- Ärende 4 – Val av representant till ersättare stämooombud Gryning Vård AB
- Ärende 5 – Nominering av styrelseledamot till Gryning Vård AB
- Ärende 6 – Val av representant till ersättare till ombud föreningsstämma Västkom
- Ärende 7 – Val av ersättare Laxfond Väneren
- Ärende 8 – Förslag till åtgärd avseende statlig närvaro i kommunerna i Fyrbodal
- Ärende 9 – Näringslivsstrategi 2030
- Ärende 10– Uppföljning Kommunakademien Väst
- Ärende 11 – Revidering Hälso- och sjukvårdsavtal resp. Färdplan – länsgemensam strategi för god och nära vård
- Ärende 12 – Ersättning för hemtjänst och hemsjukvård i annan kommun 2022

Informations och anmälningsärenden

- Ärende 13 – Workshop budget delregionala utvecklingsmedel (DRUM)
- Ärende 14 – Strategiskt utvecklingsområde: Stöd, omsorg och hälsa
- Ärende 15 – Utredning om en hållbar basorganisation samt återkoppling arbetsmiljö
- Ärende 16 – Remiss samråd för naturvårdsplan Vänersborg
- Ärende 17 – Remiss ny ÖP Uddevalla
- Ärende 18 – Aktivitetsplaner för 2022
- Ärende 19 – Väneren och Göta älv som regionala vattenförsörjningsresurser
- Ärende 20 – Aktuella projektansökningar

- Ärende 21- Rekryteringsprocess Förbundsdirektör
- Ärende 22 – Aktuella infrastrukturärenden
- Ärende 23 – Aktuella delegationsbeslut
- Ärende 24 – Ärenden kopplade till Beredningen för hållbar utveckling (BHU), Västkom och Samrådsorganet (SRO)
- Ärende 25 – Meddelanden
- Ärende 26 – Övriga frågor 31
- Ärende 27 – Nästa möte 32

2022-05-12

Beslutsärenden

- Ärende 2 – Val av temaområde för regional planering
- Ärende 3 - Återkoppling arbetsmiljö
- Ärende 4 – Fördjupad ÖP Vänersborg, Wargön
- Ärende 5 – Revision årsredovisning 2021
- Ärende 6 – Skrivelse väg 2183 Ed
- Ärende 7 – Västkom – framtida uppdrag

Informations och anmälningsärenden

- Ärende 8 – Avfall och deponi
- Ärende 9 – Teknikcollege – nytt samverkansavtal
- Ärende 10 – Suicidprevention – gemensam funktion på förbundet?
- Ärende 11 – Rapportering av avslutade projekt
- Ärende 12 – TEMA: Utbildning och kompetensförsörjning
- Ärende 13 – Utvärdering och uppföljning av den strategiska planen för Position Väst
- Ärende 14 – Kommuntal samt mottagande av skyddsbehövande från Ukraina
- Ärende 15 – Aktuella projektansökningar
- Ärende 16 - Rekryteringsprocess Förbundsdirektör
- Ärende 17 – Aktuella delegationsbeslut
- Ärende 18 – Ärenden kopplade till Beredningen för hållbar utveckling (BHU), Västkom och Samrådsorganet (SRO)
- Ärende 19 – Meddelanden
- Ärende 20 – Övriga frågor
- Ärende 21 – Nästa möte

2022-06-17

Beslutsärenden

- Ärende 2 – Budgetförslag för delregionala utvecklingsmedel 2023
- Ärende 3 – Tertiärrapport 1
- Ärende 4 – Budget Fyrbodal 2023-2025
- Ärende 5 – Plan för tecknande av nytt samverkansavtal gällande Teknikcollege Fyrbodal
- Ärende 6 – Förlängning handlingsplan psykisk ohälsa
- Ärende 7 – Digitala hjälpmedel i samverkan – för en god hälsa och en jämlik vård och omsorg med hög kvalitet för invånarna i Västra Götaland
- Ärende 8 – Förlängning av befintligt inriktningsdokument för ungdomsmottagningarna i Västra Götaland

Informations och anmälningsärenden

- Ärende 9 – Ägarsamråd med Gryning vård
- Ärende 10 – Sammanställning DRUM 2021 13
- Ärende 11 – Strukturbild Fyrbodal nuläge i projektet 14

Ärende 12 – Avfall och deponi 15

Ärende 13 – Information om Fenixx 16

Ärende 14 – Svar gällande intresseundersökning avseende gemensamt fristadsansvar 17

Ärende 15 – Aktuella infrastrukturärenden 18

Ärende 16 – Aktuella delegationsbeslut 19

Ärende 17 – Ärenden kopplade till Beredningen för hållbar utveckling (BHU), Västkom och Samrådsorganet (SRO) 20

Ärende 18 – Meddelanden 21

Ärende 19 – Övriga frågor 22

Ärende 20 – Nästa möte 23

Kallelser med tillhörande handlingar och protokoll avseende direktionsmötena har löpande publicerats på förbundets anslagstavla på hemsidan <https://www.fyrbodal.se/politik/digital-anslagstavla/>

Utöver arbetsutskotts- och direktionsmötena har en presidiedialog mellan direktions arbetsutskott och Västra Götalandsregionens nämnder Regionala utvecklingsnämnden (RUN), Kulturnämnden (KUN) och Miljönämnden (MN) anordnats. Syftet med dialogen var att informera och diskutera de satsningar som kommunalförbundet genomför och finansierar för att bidra till genomförandet av de regionala styrdokument; Regional utvecklingsstrategi, Klimatstrategi 2030 och Kulturstrategi Västra Götaland. Arbetet har resurssatts genom de delregionala utvecklingsmedel (DRUM) som regleras i en överenskommelse som knutits mellan Västra Götalandsregionen och kommunalförbundet. Som ett led i att verkställa de regionala styrdokument och förbundets verksamhetsplan har flera strategiska funktioner tillsatts på förbundet. Ett antal satsningar sker även externt genom att resterande medel i budgeten för DRUM går till medfinansiering av projekt, uppdrag och verksamheter.

UPPFÖLJNING STRATEGISKA UTVECKLINGSOMRÅDEN

Förbundets verksamhet har två huvudsakliga inriktningar. Förbundet ska verka för hållbar utveckling inom området samhällsutveckling och välfärdsutveckling. Förbundets treåriga verksamhetsplan består av fem strategiska utvecklingsområden som ska nås genom samverkan och gemensamma satsningar. Kopplat till varje område genomförs aktiviteter och insatser för att nå de strategiska målen som finns in om respektive utvecklingsområde. Verksamheten har bedrivits enligt direktions beslut och direktiv. Under perioden har ett antal övergripande aktiviteter genomförts. Nedan redogörs för dessa på en aggregerad nivå.

STÖD, OMSORG OCH HÄLSA

Inom det strategiska utvecklingsområdet "Stöd, omsorg och hälsa" finns tre strategiska mål; Kvalitet och välfärdsteknik, Barn och unga och Kompetens, FoU och samverkan. Uppföljningen av de inplanerade aktiviteterna visar att arbetet går enligt plan.

Inom Kvalitet och välfärdsteknik har en kontinuerlig strategisk samverkan skett med VGR i t ex vårdsamverkan, inför VVG och SRO, i arbetet med att revidera hälso- och sjukvårdsavtalet med tillhörande överenskommelser och utveckling och planering av implementering av färdplan för omställning till god och nära vård. Stödet i omställningsarbetet har fortsatt enligt plan med bland annat möte med 200 chefer och medarbetare som fått fördjupade kunskaper och stöd i omställningen.

Förbundet har sammanställt en enkät om personalens kompetens och kompetensutvecklingsbehov inom välfärdsteknik och IT.

Med målet att få en ökad jämlikhet bland kommunerna i deras arbete att förebygga självmord har förbundet inrättat en tjänst som processledare för suicidprevention.

I målet att ge barn och unga bättre förutsättningar har förbundet samverkat med flera olika organisationer, bland annat Länsstyrelsen, Västra Götalandsregionen och Västkom. Hälsokällan har genomfört en mängd aktiviteter, bl a föreläsningar om hedersrelaterat våld och förtyck och våldsprevention, utbildningar kring sexualitet, samtycke och relationer samt haft samtalsgrupper med elever på Introduktionsprogrammet rörande psykisk hälsa. Samverkan har lett till föreläsningar, utbildningar, konferenser och nätverk.

Kommunerna har en hög kompetens inom socialtjänst, vård och hälsa samt omsorg, och driver ett gemensamt arbete med forskning och utveckling (FoU), med fokus på innovation. Via kommunalförbundet deltar kommunerna i ett nationellt test av en modell för inventering av lokala kunskapsbehov inom funktionshinderområdet. Testet genomförs via Sveriges kommuner och regioner.

Inspirationsdag på temat "Kommunikation och AKK (alternativ och kompletterande kommunikation) har genomförts för personal inom verksamhetsområde funktionshinder med 200 deltagare.

Under året har arbetet med ett länsgemensamt VFU-avtal avslutats och alla Fyrbodals kommuner har undertecknat. Med ett gemensamt avtal uppnås en ökad tydlighet och större likvärdighet för studenter i hela länet.

Projektet "Vad ska jag bli när jag blir stor?" har tagit fram ett upplägg för studie- och yrkesvägledningen i undervisningen för årskurs 1-6. Det omfattar en bank av lektionsupplägg och förslag till inslag på föräldramöten. Dessutom har digitala möten mellan elever och yrkesverksamma i olika branscher prövats med stor framgång.

KOMPETENSFÖRSÖRJNING OCH UTBILDNING

Inom det strategiska utvecklingsområdet "Kompetensförsörjning och utbildning" finns fyra strategiska mål; Arbetskraft, behovsstyrd utbildning och utbildningsnivå, Samverkan och tillgänglighet, Forskning och utveckling och Skolavhopp, resultat och jämlikhet. Inom samtliga mål löper arbetet på enligt plan. En rad olika insatser bedrivs för att arbeta med utmaningar som finns inom både offentlig och privat sektor.

Ett nytt team har rekryterats till kompetensplattformen vilket innebär att de flesta nätverken nu är igång.

I Fyrbodal är nu samtliga kommuner certifierade i Vård- och omsorgscollege. För att öka rekrytering och höja kvaliteten inom vård och omsorg finns pågående arbetsgrupper.

Förbundet har utvecklade former för att stödja omställningen på arbetsmarknaden tillsammans med kommuner, region, stat och näringslivets parter. En process kring nystart för Teknikcollege Fyrbodal har startats och ett nytt samverkansavtal har tagits fram och skickats ut på remiss till medlemskommunerna. En remissrunda för ett förnyat Naturbruksavtal mellan Västra Götalandsregionen och de 49 kommunerna har skett.

Kommunerna i Fyrbodalsregionen har utvecklade metoder för ökad skolnärvaro och minskade skolavhopp så att alla ungdomar når grundläggande mål i grundskolan och gymnasiet. En satsning är Projekt Delregional kunskapsnod Fullföljda studier som har startats upp med fokus på organisering och tillsättande av styrgrupp. Under 2022 ska en delregional strategi för arbetet med fullföljda studier tas fram. VI-projektet som handlar om att unga vuxna som varker studerar

eller arbetar ska äga sin egen framtid, förbättra sin hälsa och närma sig jobba eller studier har avslutats.

I samverkan med Skaraborgs kommunalförbund drivs projektet Fenixz, som erbjuder kompetensutveckling till anställda i små och medelstora företag. Projektet innebär att förbundet kan erbjuda kompetensutvecklande insatser till anställda på små- och medelstora företag som stärker deras ställning på arbetsmarknaden.

FYSISK PLANERING OCH HÅLLBARA TRANSPORTER

Inom det strategiska utvecklingsområdet "Fysisk planering och hållbara transporter" finns tre strategiska mål; Hållbart resande, Gemensam planering och Samspel och utveckling.

Förbundet driver ett framgångsrikt påverkansarbete för ökad tillgänglighet till kollektiv-trafik. Det finns ett beslut om att bygga ut järnvägen mellan Göteborg och Oslo till dubbelspår.

Arbetet fortsätter i projektet Samhälls- och stationsutveckling som utreder förutsättningarna för nya tågstopp i Brålanda, Bäckefors, Dals-Rostock och Frändefors. Brålanda finns nu med i handlingsplan tåg 2028 med öppnande 2028.

Flera ÅVS:er har startats och fortsatt under året. På väg 44 (Trollhättan-) Grästorp-Lidköping och väg 173 Färgelanda-Frändefors pågår utredningar. På norra Bohusbanan och fast förbindelse Orust pågår utredningar. Så även när det gäller Station Brålanda.

Projektet Fossilfri gränsregion har slutrapporterats till Interreg.

Projektet Ror-i-land har startats och kommit igång. Projektet studerar möjligheter med grannskapskontor och mobilitetsplattform för olika mobilitetslösningar.

Strukturbild Fyrbodal är ett arbetssätt och utgör plattform och forum för viljestyrd samplanering när det gäller service, utbildning, boende, fritid, kultur, näringsliv och infrastruktur. Här har flera rådslag genomförts i form av 15 workshops i kommunerna och i förbundet. Fyrbodals Hörnstenar presenterades i Direktionen i juni och för kommundirektörerna i september.

Ett arbete har initierats mellan Vänersborgs kommun, Fyrbodals kommunalförbund och Västra Götalandsregionen för att utreda förutsättningarna för en eventuell kombi-terminal på Trestad Center i Vänersborgs kommun.

En godspotentialutredning för DVVJ har presenterats för nyckelpersoner inom förbundet och tjänstemannaberedningen InfraKoll.

NÄRINGSLIV, KULTUR OCH ATTRAKTIONSKRAFT

Inom det strategiska utvecklingsområdet "Näringsliv, kultur och attraktionskraft" finns tre strategiska mål; Företagsklimat, struktur och omställningskapacitet, Innovation, styrkeområden och investeringsvilja och Kultur och attraktionskraft. Inom samtliga mål löper arbetet på enligt plan.

Fyrbodalsregionen rymmer flera utvecklingsnoder med stark koppling till forskning och utveckling, och som driver på den delregionala utvecklingen. Förbundet har bland annat berett förslag till budget 2023 för Delregionala utvecklingsmedel, DRUM.

Den globala osäkerheten har påverkat investeringsviljan negativt i flera branscher, medan andra önskar förlägga/flytta hem verksamhet till Sverige.

Ett antal etablerings- och expansionsärenden visar på utmaningar med effekttillgång. Frågan har lyfts till regional och nationell nivå.

En förstudie har beslutats som kommer att syfta till att etablera ett större projekt kring industriell symbios.

En halvtidsutvärdering av Strategisk plan för Position Väst 2019-24 har genomförts av extern konsult och visar på mycket goda resultat.

Förbundet har fört dialog med Västra Götalandsregionen för att stötta utvecklingsnoden Gröna klustret Nuntorp med finansiering och utveckling.

Befintliga bolag väljer att expandera i Fyrbodalsregionen och allt fler svenska och utländska bolag väljer att etablera sig och investera här, via vårt gemensamma proaktiva företagsetableringsarbete. Ett exempel är det tyska högteknologiska företaget Hellma Materials som tillkännagivit etablering av tillverkning i Trollhättan.

Bengtsfors och Vänersborgs kommuner har fått processtöd i en pilotsatsning för att utveckla det lokala näringslivet genom industriell symbios. Ett nätverk av företag har arbetat tillsammans med respektive kommun. En ansökan för fortsatt symbiosutveckling har lämnats in till Formas.

Kommunalförbundet har varit del i framtagandet av Skogsprogrammet för Västra Götaland som nu lanserats. Konferensen Trä 2022 har genomförts.

Fyrbodalsregionen har en stark attraktionskraft utifrån ett hållbarhetsperspektiv. I Det goda livet i Dalsland utarbetas ett gemensamt koncept för inflyttningsmarknadsföring mellan sex kommuner, kommunalförbund, region, länsstyrelse, Visit Dalsland och näringslivsföreträdare. Alla kommuner i Dalsland har bejakat att arbeta gemensamt för att attrahera viktiga målgrupper inom kompetensförsörjning, livsstilsflyttare m.m. I projektet utarbetas en förstudie med så kallade coworkinghubbar som bland annat ska underlätta distansarbete, inflyttning, småföretagarnätverkande och höja orternas attraktivitet.

Fiskekommunerna har yttrat sig i två olika avgränsningssamråd till ansökan havsbaserad vindkraft samt inspel i tre andra frågor som berör fiske och vattenbruk.

Fortsatta dialoger med myndigheter om förenklingar i regelverket inom vattenbruket har skett.

Platåbergens Geopark har utnämnts till landets första Unesco Geopark. Projektet har haft finansiering från bland annat Fyrbodal.

En stor digital konferens "Attraktiva kommuner" har genomförts – ett verktyg för utveckling med temat Mötas på lika villkor. 200 personer deltog. Föredrag av Boverket, Högskolan Väst, Borlänge kommun och Egnahemsfabriken.

Projektet Våra Rum – Samverkan för gestaltad livsmiljö har påbörjat genomförandet i de medverkande kommunerna Mellerud, Orust, Sotenäs och Vänersborg.

Den färdiga rapporten om förutsättningarna för utövare inom kulturella och kreativa näringar har presenterats vid ett digitalt seminarium. Katja Lindqvist från Lunds universitet deltog.

DIGITALISERING

Inom det strategiska utvecklingsområdet "Digitalisering" finns två strategiska mål; Innovation, kompetens och ledarskap och Infrastruktur och Digital service. Inom området har förbundet en

stödande roll i form av att vara en informationsspridare och genom att delta i nätverk samt medfinansiera projekt som främjar näringslivets transformation.

Behoven inom utvecklingsområdet är stora både inom det privata och det offentliga. Trots att förbundet har med digitalisering som ett utvecklingsområde i verksamhetsplanen saknar det dedikerade resurser för att stödja kommunerna. Förbundet har tagit rollen som mötesplats för kommunerna i dessa frågor och under en konferens med kommundirektörerna har Västra Götalandsregionen informerat om de satsningar kommunerna kan delta i inom ramen för den regionala kraftsamlingen Digitalisering. Kommunalförbundet leder även DIKT-nätverket (Digitalisering, Informations- och Kommunikationsteknik).

I projektet Det goda livet i Dalsland görs även en genomgång av brister och behov i den digitala infrastrukturen och på regional nivå finns arbetsgrupper igång för att hitta innovativa grepp och strukturuppbyggande insatser inom fiber, mobilnät, vårdlösningar m.m.

Förbundets förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning

Den förväntade utvecklingen är att kommunalförbundets verksamhet och ekonomi följer tidigare års.

Kommunalförbundet arbetar ständigt med att hålla nere kostnader och för att på ett effektivt sätt använda de resurser som finns. Projektverksamheten och särskilt finansierad verksamhet, som sker genom avtal med bland andra medlemskommunerna, följs noga genom regelbundna avstämningar enligt projektbeslut med projektkonom och projekt/verksamhetsansvarig. Vissa projekt som avslutas under 2022 prognostiseras med underskott. Detta kan regleras mot DRUM-medel alternativt att det finansieras med överskott från medlemsfinansieringen. Förbundet bedömer att målet om god ekonomisk hushållning upprätthålls.

Uppföljning finansiella mål

EN LÅNGSIKTIG STABIL SOLIDITETSNIVÅ PÅ 10 PROCENT

Målet om en långsiktig och stabil soliditetsnivå på 10 procent får och kan variera över tid.

Kommunalförbundet arbetar med att nå det långsiktiga målet om en soliditetsnivå på 10 procent bland annat genom att slutredovisa genomförda projekt med överskott som tillfaller förbundets egna kapital. Den 31 augusti 2022 är soliditeten 6 procent, vilket är samma som årsbokslutet 2021. Förbundet förvaltar en hel del likvida medel, som sedan betalas ut, i delårsbokslutet så har förbundet 72 mkr i likvida medel, vilket påverkar soliditeten negativt.

BUDGET I BALANS, INTÄKTERNA SKA ÖVERSTIGA KOSTNADERNA.

Förbundet når på delåret målet om en budget i balans genom att göra överskott om totalt 856 tkr (991 tkr), jämfört med budgeterat resultat på 47 tkr. Resultatet består av överskott i basens resultat, främst beroende på vakanser.

GOD LIKVIDITET

Förbundet ska ha en god likviditet så att det är möjligt att både täcka kostnader för de fasta åtgärderna och att förskottera medel i projekt där förbundet är projektägare.

Kommunalförbundet har en god likviditet som främst beror på förvaltade delregionala utvecklingsmedel och har därmed likvida medel om cirka 72 miljoner kronor (cirka 66 miljoner). Därmed nås målet om god likviditet.

DELREGIONALA UTVECKLINGSMEDLEN VÄXLAS UPP MED MINST 50 PROCENT

Det finansiella målet avseende uppväxling av de delregionala utvecklingsmedlen utöver de medel som kommunerna och Västra Götalandsregionen bidrar med beräknas och följs upp på helårsbasis. Den senaste uppföljningen av medlen gjordes bokslut 2021 års projekt och verksamheter som finansierats av delregionala utvecklingsmedel. Därmed har ingen uppföljning eller analys av målet gjorts för innevarande period per den 31 augusti 2022. Prognosen är att målet kommer att nås.

VÄGLEDANDE PRINCIPER

Kommunalförbundet har även två vägledande principer sedan 1 januari 2020:

- Fyrbodals kommunalförbunds tillgångar och skulder ska förvaltas på ett betryggande sätt.
- Fyrbodals kommunalförbund ska ha tydliga regler och riktlinjer för sin finansförvaltning.

Förbundets vägledande principer regleras i en kapitalplaceringspolicy. Enligt den har likvida medel kunnat placeras säkert och riskfritt under 2022 och har till och med 31 augusti genererat ränteintäkter om 16 tkr (13 tkr).

Balanskravsutredning

Bedömning av balanskravsresultatet 2022-08-31 (tkr)

Periodens resultat enligt resultaträkningen	= 856
Samtliga realisationsvinster	0
Realisationsvinst enligt undantagsmöjlighet	0
Realisationsförlust enligt undantagsmöjlighet	0
Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	0
Återföring av orealiserade vinster/förluster i värdepapper	0
Periodens resultat efter balanskravsjusteringar	= 856
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0
Balanskravsresultat	= 856

Kommunalförbundet gör bedömningen balanskravet uppnås på delåret utifrån ovan redovisning. Kravet sker på årsbasis och bedömningen är att det även då uppnås i och med lämnad helårsprognos för förbundet.

Redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten

Det beräknade resultatet är baserat på utfallet per den 31 augusti 2022 och kända faktorer för kommande period och den löpande basverksamheten. Det beräknade resultatet för helåret är +140 tkr jämfört med budgeterat resultat på + 70 tkr. Detta är en avvikelse mot budget med + 70 tkr. I denna prognos är underskottet för projektet fossilfri gränsregion inkluderat med 776 tkr.

Anledningen till skillnaden mellan resultat och budgeterat resultat, exklusive underskott i projekt, förklaras främst av vakanser på personalsidan i basverksamheten. Under normala förhållanden hade förbundets ekonomiska resultat legat i linje med budget. Differensen i personalkostnaderna kommer troligen inte att ändras i förhållande till delårsrapporten.

Projekt och verksamheter ska inte belasta resultatet generellt inte belasta resultatet. Budget för projekt och övrigt finansierad verksamhet görs och följs upp under året av ansvarig och ekonom, men redovisas inte i delårsrapporten utan i respektive projekts redovisning.

Kommentarer till resultatet

Under perioden har inga projekt eller verksamheter avslutats. Majoriteten av de pågående projekten och verksamheterna löper på och påverkar inte delårsboks slutets resultat. Vissa projekt som avslutas under 2022 prognostiseras med underskott. Detta kan regleras mot DRUM-medel alternativt att det finansieras med överskott från medlemsfinansieringen.

Överskottet i delårets resultat härleds till basverksamheten där de främsta orsakerna är ej upparbetade personalkostnader.

Avvikelsen mot budget för 2022 i resultaträkningen visar jämfört med totala omsättningen i förbundet, det vill säga basverksamhet, projekt och särskilt finansierad verksamhet. Budgeten som direktionen beslutar om årligen upprättas enbart för basverksamheten.

Driftsredovisning basverksamhet (tkr)

	BUDGET	UTFALL	UTFALL FÖRE- GÅENDE ÅR	AVVIKELSE BUDGET
	2022-01-01 – 2022-12-31	2022-01-01 – 2022-08-31	2021-01-01 – 2021-08-31	2022
<u>INTÅKTER</u>				
Medlemsavgifter (37 kr/invånare)	10 145	6 799	6 586	-3 346
Ersättning för uppdrag		140	0	140
Övriga intäkter	70	90	46	20
SUMMA:	10 215	7 029	6 632	-3 186
<u>KOSTNADER</u>				
Konsultkostnader	-200	-389	-22	-189
Administration, fasta kostnader	-770	-421	-494	349
Administration, rörliga kostnader	-1 110	-721	-467	389
Personalkostnader	-7 420	-4 339	-4 336	3 081
Bilersättning, traktamente & leasingbil	-110	-45	-74	65
Politiska ersättningar, ordf & revisorer	-360	-263	-220	97
Möteskostnader, politiker & tjänstepersoner	-105	-8	0	97
SUMMA:	-10 075	-6 186	-5 613	3 889
RESULTAT FÖRE AVSKRIVNINGAR	140	843	1 019	703
Avskrivningar inventarier	-70	0	-39	70
RESULTAT EFTER AVSKRIVNINGAR	70	843	980	773
<u>FINANSIELLA INTÅKTER OCH KOSTNADER</u>				
Ränteintäkter	0	16	13	16
Räntekostnader	0	-2	-2	-2
SUMMA:		13	11	13
PERIODENS RESULTAT	70	856	991	786

KOMMENTARER TILL BASVERKSAMHETENS RESULTAT

Den stora avvikelsen mot budget är personalkostnaderna. De främsta anledningarna till avvikelsen på personalkostnaderna är vakans för teamschefstjänsten under året och del vakanser på andra tjänster under våren i basverksamheten. Om vakanserna inte inträffat hade förbundets personalkostnader i basverksamheten följt budget.

Jämfört med föregående period är det inga större avvikelser. Det är främst de rörliga administrativa kostnaderna som är högre, främst beroende på högre avgift till Västkom samt

högre kostnader för förbrukningsinventarier. Även kostnaderna för konsulter är högre än 2021, detta härrör sig till det arbetsmiljöarbete som gjordes under våren.

Driftsredovisning projektverksamhet (tkr)

	UTFALL 2022-01-01 – 2022-08-31	UTFALL FÖREGÅENDE ÅR 2021-01-01 – 2021-08-31
<u>INTÄKTER</u>		
<i>Extern finansiering</i>	7 904	8 466
<i>EU-bidrag</i>	4 491	1 464
<i>Ersättning för uppdrag</i>	121	758
<i>Övriga intäkter</i>	18	3
SUMMA:	12 535	10 691
<u>KOSTNADER</u>		
<i>Konsultkostnader</i>	-4 171	-2 486
<i>Administration, fasta kostnader</i>	-490	-400
<i>Administration, rörliga kostnader</i>	-466	-175
<i>Personalkostnader</i>	-7 359	-7 487
<i>Bilersättning & traktamente</i>	-48	-4
<i>Konferensarrangemang</i>	-172	-139
SUMMA:	-12 535	-10 691
RESULTAT FÖRE AVSKRIVNINGAR	0	0
<i>Avskrivningar inventarier</i>	0	0
RESULTAT EFTER AVSKRIVNINGAR	0	0
<u>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</u>		
<i>Ränteintäkter</i>	0	0
<i>Räntekostnader</i>	0	0
SUMMA:	0	0
PERIODENS RESULTAT	0	0

KOMMENTARER TILL PROJEKTENS RESULTAT

Förbundet har listat ett antal projekt som avslutade i samband med delårsrapporten. Dessa projekt har antingen avslutats och slutreglerats under 2021/2022 men utan resultatpåverkan. Några projekt avslutades i samband med årsbokslutet 31 december 2021 och står först nu som avslutade i förteckningen på nästa sida. Pågående projekt stäms av och följs upp av projektekonom och projektledare regelbundet under året. Vissa projekt som avslutas under 2022 prognostiseras med underskott. Detta kan regleras mot DRUM-medel alternativt att det finansieras med överskott från medlemsfinansieringen.

Förteckning projekt per 2022-08-31

Pågående projekt

H-090	Tjänsteköp systematisk uppföljning
H-091	God & nära vård Fyrbodalsgemensamt
H-093	Göra dörren synlig
H-094	Suicidprevention 2
K-000	Kulturstrateg
K-029	Ökad strategisk kultursamverkan
K-030	Attraktiva kommuner
K-031	Kartlägg. Av kommunernas arb
K-032	Gestaldad livsmiljö i Fyrbodal
K-033	Våra rum
K-034	Kartläggning av KKN- branscherna
M-000	Klimat-och miljöstrateg DRUM
N-000	Näringslivsstrateg
N-072	Fossilfri gränsregion
N-073	Trämanufaktur /Tillverka i trä
N-076	Fossilfri Boråsregion (Tjänsteköp Angelica)
N-077	Bioeconomy Regions in Scandinavia
N-078	Hållbar besöksnäring i Väst
N-079	Biomarina näringar
N-080	ROR-i-land
N-081	Nätet
N-082	Det goda livet i Dalsland
N-083	Förstudie om laddinfrastruktur
P-000	Projekt- och finansieringsstrateg DRUM
P-003	Projektkonom Almir Erkocevic
P-011	Projektkonom Sara Lagset
P-012	Projektkonom LH
P-013	Projektkonom KÖ
U-000	Kompetensstrateg
U-041	Vi-projektet
U-042	Processtöd Fullföljda studier
U-045	Fenixz
U-046	Tidiga satsningar fullföljda studier
U-048	Brygg.projekt Fullföljda studier

U-049	Kunskapsnod - fullföljda studier
Ö-023	Fiskekommunerna 2
Ö-026	Intergrationssamverkan Fyrbodal

Avslutade projekt 2021/2022

H-095	God & nära vård 2
N-071	Rural mobilitet
N-074	Uppdrag Almi - affärscoach
U-043	Möjligheternas värld
Ö-000	Förstudie DRUM e-tjänster
H-089	Suicidprevention 1
H-087	Hedersvåld
H-086	Integritet i förskolan

Driftsredovisning särskilt finansierad verksamhet (tkr)

	UTFALL 2022-01-01 – 2022-08-31	UTFALL FÖREGÅENDE ÅR 2021-01-01 – 2021-08-31
<u>INTÄKTER</u>		
<i>Extern finansiering</i>	9 830	8 758
<i>EU-bidrag</i>		0
<i>Ersättning för uppdrag</i>	782	-28
<i>Övriga intäkter</i>	7	
SUMMA:	10 618	8 730
<u>KOSTNADER</u>		
<i>Konsultkostnader</i>	-629	-722
<i>Administration, fasta kostnader</i>	-705	-504
<i>Administration, rörliga kostnader</i>	-1 012	-538
<i>Personalkostnader</i>	-7 669	-6 938
<i>Bilersättning & traktamente</i>	-42	-3
<i>Konferensarrangemang</i>	-562	-25
SUMMA:	-10 618	-8 730
RESULTAT FÖRE AVSKRIVNINGAR	0	0
<i>Avskrivningar inventarier</i>		0
RESULTAT EFTER AVSKRIVNINGAR	0	0
<u>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</u>		
<i>Ränteintäkter</i>	0	0
<i>Räntekostnader</i>	0	0
SUMMA:		0
PERIODENS RESULTAT	0	0

KOMMENTARER TILL SÄRSKILT FINANSIERAD VERKSAMHETERS RESULTAT

Under 2022 har inga verksamheter avslutats som påverkat resultatet. Pågående verksamheter löper på och faktureras och/eller finansieras löpande eller årligen enligt avtal. De verksamheter med särskild finansiering som pågår ska inte belasta resultatet och följs löpande upp av projektkonom och ansvarig tjänsteperson för verksamheten.

Förteckning särskild finansierad verksamhet per 2022-08-31

Aktuella verksamheter

H-001	Hälsokällan
H-003	Miljösamverkan - årsavgift
H-013	F&U
H-042	EBP - Öppna jämförelser
H-051	F&U Utbildningar
H-057	Utvecklingsledare - funktionshinder
H-064	Psykisk hälsa
H-067	F&U Rum IFO
H-068	F&U Rum Vård och omsorg
H-069	F&U Rum Funk/socpsyk
H-070	ORS/SRS F&U Delaktighet brukarmedverkan
H-072	F&U Magister/Master/Doktorand
H-073	F&U Seminarier
H-074	F&U metodstöd och forskningsstöd
H-081	Nätverksledare IFO
H-085	Socialstrateg
N-039	Affärsdriven miljöutveckling
N-057	Position Väst
N-063	Strukturbild
U-009	TeknikCollege
U-020	Vård-och omsorgscollege
U-021	Antagningskansliet
U-028	Samhällsorientering
U-030	Kompetensplattform
U-031	Vuxenutbildning (VUX)
U-036	Praktksamordning/anskaffning
U-044	VFU

Avslutade verksamheter

H-044	IT-samverkan
H-075	F&U Utvärderingsverkstad

Resultaträkning (tkr)

	BUDGET BAS	UTFALL	UTFALL FÖRE- GÅENDE ÅR	AVVIKELSE BUDGET BAS
	2022-01-01 – 2022-12-31	2022-01-01 – 2022-08-31	2021-01-01 – 2021-08-31	2022
<i>Verksamhetens intäkter</i>	10 215	30 183	26 053	19 968
<i>Verksamhetens kostnader</i>	-10 075	-29 339	-25 034	-19 264
<i>Avskrivningar</i>	-70		-39	70
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-10 145	-29 339	-25 073	-19 194
<i>Skatteintäkter</i>			0	
<i>Generella statsbidrag och utjämning</i>			0	
VERKSAMHETENS RESULTAT	70	843	980	773
<u>FINANSIELLA INTÅKTER & KOSTNADER</u>				
<i>Ränteintäkter</i>		16	13	16
<i>Räntekostnader</i>		-2	-2	-2
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	70	856	991	786

Balansräkning (tkr)

	2022-08-31	2021-12-31
<u>TILLGÅNGAR</u>		
<u>MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</u>		
Inventarier	-	0
<u>FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</u>		
Aktier & andelar	2767	2767
<u>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</u>		
Kundfordringar	51	7751
Momsfordringar	571	398
Övriga kortfristiga fordringar	12	0
Periodiseringar	305	
Upplupna intäkter & förutbetalda kostnader basverksamhet	74	753
Upplupna intäkter särskilt finansierad verksamhet	2 643	1 650
Upplupna intäkter projektverksamhet	9 539	6 830
SUMMA:	15 961	20 149
<u>LIKVIDA MEDEL</u>		
Kassa, postgiro och bank	72 017	57 890
SUMMA TILLGÅNGAR:	87 978	78 039
<u>SKULDER OCH EGET KAPITAL</u>		
<u>EGET KAPITAL</u>		
Balanserat resultat	-4 870	-4 168
Periodens resultat	-856	-701
SUMMA:	-5 726	- 4870
<u>KORTFRISTIGA SKULDER</u>		
Leverantörsskulder	-891	-5 165
Övriga kortfristiga skulder basverksamhet	-30 703	- 1 643
Regionala tillväxtmedel	-30 561	- 25 857
Upplupna kostnader & förutbetalda intäkter basverksamhet	-3 377	-136
Upplupna kostnader & förutbetalda intäkter särskilt finansierad verksamhet	-7 007	-8 129
Upplupna kostnader & förutbetalda intäkter projektverksamhet	-9 713	-32 239
SUMMA:	-82 251	-73 169
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL:	-87 978	-78 039
Ställda panter	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

Redovisnings- och värderingsprinciper allmänt

Delårsbokslutet har upprättats enligt Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning. Ingen förändring i tillämpning har skett sedan bokslut 2021.

Bilagor

Verksamhetsrapport 2022, tertial 1

Verksamhetsrapport 2022, tertial 2