

Delårsrapport 2019-06-30

Förslag till beslut

Att direktionen godkänner delårsrapporten samt översända densamma till kommunerna för handläggning. Baserat på informationen ser direktionen i nuläget ingen anledning att vidta några åtgärder.

Sammanfattning

Enligt fastställt årshjul 2019 för Fyrbodals kommunalförbund ska delårsrapport per 2019-06-30 lämnas till direktionen vid september månads möte.

Beskrivning av ärendet

Bokslutet för första halvåret 2019 visar på ett överskott på 17 tkr och är lägre jämfört med budget. Prognosen för helåret visar på ett överskott på 110 tkr vilket är ca 185 tkr lägre än budget.

Bedömning och synpunkter

Under våren 2019 har förbundet bland annat haft personalomsättning i staben; en ny löneadministratör och en ny projektkononom. Under introduktionen har det loggats mer tid i basverksamheten än vad som är budgeterat. Förbundet har färre och mindre projekt igång vilket påverkar fördelningen av fasta och administrativa kostnader, basen avlastas inte i samma utsträckning. Under våren har elektronisk leverantörsfakturahantering startat vilket resulterat i ökade driftskostnader och support på IT. Dessa är de huvudsakliga anledningarna till att förbundet ligger något sämre till jämfört med budgeterat utfall. Förbundet arbetar ständigt med effektivisering av rutiner och kostnadskontroll.

Två projekt har avslutats under våren, College VG och Vägledning för livet. College VG lämnade ett stort överskott medan Vägledning för livet gjorde ett mindre underskott. Överskottet tillfaller förbundet utan krav på återbetalning till finansiären. Sammantaget lämnar projekten totalt sett ett överskott som går in i förbundets resultat vid årsbokslutet. Detta resultatet är utöver basens resultat som redovisas enligt ovan.

Koppling till mål

Förbundet har som strategiskt mål att ha en god ekonomisk hushållning. Budgeten är i balans och prognosen pekar på ett positivt resultat. Det förekommer inga justeringsposter vilket innebär att balanskravsresultatet förväntas vara positivt vid årets slut.

Ansvarig tjänsteperson

Carina Ericson
Administrativ chef
Fyrbodals kommunalförbund