



DELÅRSRAPPORT
2019-01-01 - 2019-06-30

Fyrbodals kommunalförbund

Org.nr 222000-1776

Fyrbodals kommunalförbund - 14 kommuner samarbetar för tillväxt

Museigatan 2 • Box 305 • 451 18 Uddevalla • Vxl 0522 - 44 08 20 • kansli@fyrbodal.se • www.fyrbodal.se

Innehållsförteckning	Sid.
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning total	2
Resultaträkning basverksamhet	3
Resultaträkning projektverksamhet	4
Resultaträkning övrig verksamhet	5
Balansräkning	6
Kassaflödesanalys	7
Redovisningsprinciper	8
Budgetavstämning basverksamhet – not 1	9
Avstämning projektverksamhet – not 2.1	10
Avstämning övrig verksamhet – not 2.2	11
Personalkostnader – not 3	12
Inventarier – not 4	13
Finansiella anläggningstillgångar – not 5	13
Regionala tillväxtmedel (RTV) – not 6	13
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter – not 7-14	13-14
Soliditetstal – not 15	14
Tjänsteköp från medlemskommunerna – not 16	14
Prognos 1907 - 1912 – not 17	15
Underskrifter	16

Förvaltningsberättelse 2019-06-30

Väsentliga händelser under året

Under första halvåret 2019 har förbundet haft personalomsättning i staben; en ny löneadministratör från den 1 mars och en ny projektekonom från den 11 april. Under våren har förbundet startat med elektronisk leverantörsfakturahantering samt automatisk inläsning av bankgiroinbetalningar.

Den 9–10 maj 2019 hade förbundsledningen för Fyrbodals kommunalförbund, kommundirektörsnätverket samt förbundets ledningsgrupp gemensamma överläggningar inför den kommande mandatperioden. Representanter från analysenheten inom Västra Götalandsregionen presenterade senaste regionrapporten "Vår bästa tid är nu?". Rapporten handlade om hållbar utveckling i Västra Götaland 2018/2019 och berörde de ekonomiska, sociala och miljömässiga dimensionerna. Programmet innehöll också genomgång av kommunalförbundets vision och uppdrag samt dialog kring vilka framtida viktiga frågor som delregionen behöver kraftsamla kring under perioden 2019–2022.

Verksamhetsplanen för 2020 har arbetats fram tillsammans med tjänstemän och nätverk och är nu ute på remiss i medlemskommunerna. Verksamheten har under första halvåret 2019 fungerat väl.

Finansiella mål

Enligt kommunallagen 11 kap §1 ska kommuner, kommunalförbund och landsting ha god ekonomisk hushållning. Ur ett verksamhetsperspektiv ska förbundet bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt för att skapa förutsättningar för god ekonomisk hushållning.

Direktionen har tidigare beslutat om en långsiktig stabil soliditetsnivå på 10 %. Denna får dock variera över tid beroende av åtaganden som direktionen finner angelägna. En fortsatt diskussion om en rimlig lägsta nivå på soliditeten och eventuellt framtagande av andra nyckeltal kommer att fortsätta under hösten. Soliditeten per 2019-06-30 uppgår till 7 %.

Halvårsrapporten visar på ett överskott på 17 tkr, detta är en minskning av resultatet jämfört med budgeten som visar ett överskott på 147 tkr för första halvåret 2019. Avvikelsen från budget beror främst på personalkostnader med anledning av personalförändring i staben, ökade kostnader för IT samt färre projekt igång jämfört med samma period förra året.

Med en budget i balans och en prognos som pekar på ett positivt resultat bedömer förbundet att god ekonomisk hushållning uppnås. Det förekommer inga justeringsposter vilket innebär att balanskravsresultatet förväntas vara positivt vid årets slut.

Politiken beslutade 2017 att mätetal och finansiella mål ska följas upp och beskrivas tydligt i framtida verksamhetsplaner och årsredovisningar. Förbundet har sammanställt en verksamhetsrapport per den 30 juni som visar måluppfyllelsen per angivet mål i verksamhetsplanen, rapporten är bilagd delårsrapporten. Den samlade bedömningen är att måluppfyllelsen ligger i fas med verksamhetsplanen 2019.

Den 8 juni 2017 beslutade direktionen att från 2018 höja medlemsavgiften från 28 kr/inv. till 33 kr/inv. med en indexhöjning på 3 % fr. o m 2019. Denna indexhöjning är gjord vid fakturering av medlemsavgifterna i år.

RESULTATRÄKNING TOTAL		2019-01-01- 2019-06-30	2018-01-01- 2018-06-30
<u>Intäkter</u>	(not 1,2)		
Medlemsavgifter basverksamhet		4 636 903	4 483 134
Extern finansiering projekt och övrig verksamhet		11 251 559	12 483 716
EU-bidrag projekt och övrig verksamhet		2 926 357	1 302 916
Ersättning för uppdrag i projekt och övrig verksamhet		1 907 060	1 885 573
Övriga intäkter		<u>363 878</u>	<u>43 004</u>
		21 085 757	20 198 343
<u>Kostnader</u>	(not 1,2)		
Konsultkostnader		-2 855 787	-3 692 848
Administration, marknadsföring, möteskostn		-2 191 839	-2 443 586
Faktiska resekostnader, utlägg		-192 484	-165 980
Nätverkskostnader politiker och tjänstemän		-31 664	-61 862
Konferensarrangemang		-567 821	-612 541
Personalkostnader	(not 3)	-14 529 081	-11 970 317
Bilersättning och traktamente		-201 503	-189 869
Politiska ersättningar ordf o revisorer		-177 188	-176 301
Lämnade bidrag		<u>3 331</u>	<u>-407 990</u>
		-20 744 037	-19 721 294
<i>Resultat före avskrivningar</i>		341 719	477 049
Avskrivningar inventarier	(not 4)	<u>-34 550</u>	<u>-36 953</u>
<i>Resultat efter avskrivningar</i>		307 169	440 096
<u>Finansiella intäkter och kostnader</u>			
Ränteintäkter		6 278	3 764
Räntekostnader		<u>-3 550</u>	<u>-500</u>
		2 727	3 264
PERIODENS RESULTAT		309 897	443 360

VARAV RESULTATRÄKNING BASVERKSAMHET	2019-01-01- 2019-06-30	2018-01-01- 2018-06-30
<u>Intäkter</u>	(not 1)	
Medlemsavgifter	4 636 903	4 483 134
Ersättning för uppdrag	0	3 000
Övriga intäkter	<u>124 698</u>	<u>35 922</u>
	4 761 601	4 522 056
<u>Kostnader</u>	(not 1)	
Konsultkostnader	-39 487	-198 791
Administration, marknadsföring, möteskostn	-940 712	-771 585
Faktiska resekostnader, utlägg	-10 998	-8 909
Möteskostnader politiker och tjänstemän	-31 664	-61 862
Personalkostnader	(not 3) -3 441 765	-2 776 486
Bilersättning och traktamente	-70 028	-51 071
Politiska ersättningar ordf o revisorer	-177 188	-176 301
Lämnade bidrag	<u>-196</u>	<u>0</u>
	-4 712 037	-4 045 006
<i>Resultat före avskrivningar</i>	49 564	477 049
Avskrivningar inventarier	(not 4) <u>-34 550</u>	<u>-36 953</u>
<i>Resultat efter avskrivningar</i>	15 014	440 096
<u>Finansiella intäkter och kostnader</u>		
Ränteintäkter	6 278	3 764
Räntekostnader	<u>-3 550</u>	<u>-500</u>
	2 727	3 264
PERIODENS RESULTAT	17 741	443 360

VARAV RESULTATRÄKNING PROJEKTVERKSAMHET
**2019-01-01-
2019-06-30**
**2018-01-01-
2018-06-30**

<u>Intäkter</u>	(not 2.1)		
Extern finansiering		4 344 748	6 412 946
EU-bidrag		2 926 357	1 302 916
Ersättning för uppdrag		741 059	328 807
Övriga intäkter		<u>239 167</u>	<u>7 082</u>
		8 251 331	8 051 752
<u>Kostnader</u>	(not 2.1)		
Konsultkostnader		-1 674 015	-2 413 997
Administration, marknadsföring, möteskostn		-478 341	-613 267
Konferensarrangemang		-395 498	-246 426
Resekostnader		-86 701	-90 652
Personalkostnader	(not 3)	-5 264 457	-4 293 626
Bilersättning och traktamente		-60 164	-92 783
Lämnade bidrag		<u>0</u>	<u>-301 001</u>
		-7 959 176	-8 051 752
<i>Resultat före avskrivningar</i>		292 155	0
Avskrivningar inventarier	(not 4)	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Resultat efter avskrivningar</i>		292 155	0
<u>Finansiella intäkter och kostnader</u>			
Ränteintäkter		0	0
Räntekostnader		<u>0</u>	<u>0</u>
		0	0
PERIODENS RESULTAT		292 155	0

VARAV RESULTATRÄKNING ÖVRIG VERKSAMHET

**2019-01-01-
2019-06-30**

**2018-01-01-
2018-06-30**

Intäkter

(not 2.2)

Extern finansiering	6 906 811	6 070 769
EU-bidrag	0	0
Ersättning för uppdrag	1 166 001	1 553 766
Övriga intäkter	<u>13</u>	<u>0</u>
	8 072 825	7 624 536

Kostnader

(not 2.2)

Konsultkostnader	-1 142 286	-1 080 059
Administration, marknadsföring, möteskostn	-772 786	-1 058 734
Konferensarrangemang	-172 323	-366 115
Resekostnader	-94 785	-66 418
Personalkostnader	(not 3) -5 822 860	-4 900 205
Bilersättning och traktamente	-71 311	-46 015
Lämnade bidrag	<u>3 527</u>	<u>-106 989</u>
	-8 072 825	-7 624 536

Resultat före avskrivningar

0

0

Avskrivningar inventarier

(not 4)

0

0

Resultat efter avskrivningar

0

0

Finansiella intäkter och kostnader

Ränteintäkter

0

0

Räntekostnader

0

0

PERIODENS RESULTAT

0

0

BALANSRÄKNING**2019-06-30****2018-12-31****TILLGÅNGAR**Materiella anläggningstillgångar

Inventarier	(not 4)	<u>158 759</u>	<u>193 308</u>
		158 759	193 308

Finansiella anläggningstillgångar

Aktier och andelar	(not 5)	<u>2 767 000</u>	<u>2 767 000</u>
		2 767 000	2 767 000

Omsättningstillgångar

Kundfordringar		614 543	4 087 506
Momsfordran		293 879	0
Övriga kortfristiga fordringar		1 246	406 824
Upplupna int. och förutbet. kostn. basverksamhet	(not 10)	314 040	341 701
Upplupna int. och förutbet. kostn. övrig verksamhet	(not 11)	4 673 454	5 921 774
Upplupna intäkter projektverksamhet	(not 12)	<u>7 886 195</u>	<u>10 660 354</u>
		13 783 357	21 418 159

Likvida medel

Kassa, postgiro och bank	(not 13)	33 186 226	24 954 069
--------------------------	----------	------------	------------

SUMMA TILLGÅNGAR**49 895 342****49 332 536****SKULDER OCH EGET KAPITAL**Eget kapital

Balanserat resultat		-3 146 779	-2 364 249
Periodens resultat		<u>-309 896</u>	<u>-782 530</u>
		-3 456 676	-3 146 779

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder		-1 289 610	-2 014 862
Övriga kortfristiga skulder basverksamhet		-3 243 024	-968 230
Regionala tillväxtmedel (RTV)	(not 6)	-28 801 201	-32 139 782
Uppl.kostn., förutbet. int basverksamhet	(not 7)	-4 694 139	-777 291
Uppl.kostn., förutbet.int övrig verksamhet	(not 9)	-4 282 118	-4 258 892
Uppl.kostn., förutbet. int projektverksamhet	(not 8)	<u>-4 128 576</u>	<u>-6 026 700</u>
		-46 438 667	-46 185 757

SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL**-49 895 342****-49 332 536**

Ställda panter
Ansvarsförbindelser

Inga

Inga

Inga

Inga

KASSAFLÖDESANALYS	2019-01-01- 2019-06-30	2018-01-01- 2018-12-31
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	309 896	782 530
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Avskrivningar inventarier	<u>34 550</u>	<u>73 905</u>
	344 446	856 435
<i>Förändringar i rörelsekapital</i>		
Förändring av omsättningstillgångar	7 626 488	-5 348 043
Förändring av kortfristiga skulder	<u>261 223</u>	<u>9 324 197</u>
	7 887 711	3 976 155
Kassaflöde från den löpande verksamheten	8 232 157	4 832 590
Investeringsverksamheten		
Förvärv av inventarier	0	0
Försäljning av inventarier	<u>0</u>	<u>0</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0
Finansieringsverksamheten		
Förändring av långfristiga skulder	<u>0</u>	<u>0</u>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0
ÅRETS KASSAFLÖDE	8 232 157	4 832 590
Likvida medel vid årets början	<u>24 954 069</u>	<u>20 121 479</u>
Likvida medel vid årets slut	(not 13) 33 186 227	24 954 069
SOLIDITET	(not 15) 2019-06-30	2018-12-31
Eget kapital/Tillgångar	7%	7%

Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänt

Delårsbokslutet har upprättats enligt Lagen om kommunal redovisning, redovisnings- och värderingsprinciper är i allt väsentligt oförändrat i förhållande till förbundets årsredovisning 2018.

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärdet om inget annat anges nedan.

Intäkter

Intäkter har upptagits till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras förbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Inventarier	10 år
Datorer	Direktavskrivning från 2013

Fordringar

Fordringar upptas till det lägsta av nominellt värde och det belopp varmed de beräknas inflyta.

Likvida medel

Likvida medel omfattar kassa och tillgodohavande hos bank samt kortfristiga placeringar med en ursprunglig löptid på högst tre månader.

NOT 1 Budgetavstämning basverksamhet

INTÄKTER	2019-06-30			2018-06-30		
	Budget	Budget	Utfall	Budget	Budget	Utfall
	1901-1912	1901-1906	1901-1906	1801-1812	1801-1806	1801-1806
Medlemsavg. kommunbidrag	9 180 000	4 590 000	4 636 903	8 910 000	4 455 000	4 483 134
Övriga intäkter	70 000	35 000	124 698	270 000	135 000	38 922
Ränteintäkter	40 000	20 000	6 278	40 000	20 000	3 764
SUMMA INTÄKTER	9 290 000	4 645 000	4 767 879	9 220 000	4 610 000	4 525 820
KOSTNADER						
<i>Personalkostnader</i>						
Löner basanställda inkl soc.avg	-5 330 000	-2 665 000	-2 842 527	-5 230 000	-2 615 000	-2 370 131
- försäkringar	-720 000	-360 000	-395 944	-710 000	-355 000	-282 103
- löneskatt på pensioner	-180 000	-90 000	-104 158	-175 000	-87 500	-69 610
- försäkringskostnader Pacta, OF	-35 000	-17 500	-24 433	-30 000	-15 000	-7 721
Friskvård	-15 000	-7 500	-3 775	-15 000	-7 500	-850
Resor med egen bil, trakt. personal	-180 000	-90 000	-70 028	-220 000	-110 000	-51 071
Politiska ersättningar, ordf. o revisorer	-365 000	-182 500	-177 188	-360 000	-180 000	-176 301
Möteskostnader politiker och tjänstemän	-100 000	-50 000	-121 002	-100 000	-50 000	-61 862
Konsultkostnader	-100 000	-50 000	-39 487	-100 000	-50 000	-198 791
<i>Administrativa fasta kostnader</i>						
- hyra, städ, underhåll	-530 000	-265 000	-230 350	-335 000	-167 500	-175 406
- kopiering, fax	-20 000	-10 000	-23 871	-15 000	-7 500	-12 878
- IT, drift, hemsida, programvara	-190 000	-95 000	-135 094	-160 000	-80 000	-89 390
- företagsförsäkring	-15 000	-7 500	-7 610	-15 000	-7 500	-4 970
- telefon (mobil och data)	-45 000	-22 500	-11 726	-45 000	-22 500	-18 930
<i>Administrativa rörliga kostnader</i>						
- larmhållning	-15 000	-7 500	-5 899	-15 000	-7 500	-20 504
- porto, förbr.mat inkl datorer	-80 000	-40 000	-69 948	-60 000	-30 000	-51 203
- repr., möteskostn. resekostn personal	-85 000	-42 500	-38 550	-85 000	-42 500	-34 409
- pren tidn, litteratur	-25 000	-12 500	-5 235	-25 000	-12 500	-9 409
- personal soc.kostn	-70 000	-35 000	-63 527	-70 000	-35 000	-29 171
- utbildning, intern utveckling	-75 000	-37 500	-7 400	-100 000	-50 000	-16 900
- extern revision och rådgivning	-70 000	-35 000	-29 978	-70 000	-35 000	-61 163
- informationsmaterial, annonser m m	-50 000	-25 000	-13 188	-200 000	-100 000	-10 980
Avskrivningar	-100 000	-50 000	-34 550	-100 000	-50 000	-36 953
- övriga kostnader	-50 000	-25 000	-21 565	-50 000	-25 000	-20 491
Avgift Västkom	-550 000	-275 000	-273 106	-550 000	-275 000	-271 263
Avgift Svinesundskommittén	0	0	0	0	0	0
SUMMA KOSTNADER	-8 995 000	-4 497 500	-4 750 137	-8 835 000	-4 417 500	-4 082 459
RESULTAT	295 000	147 500	17 742	385 000	192 500	443 360

NOT 2.1 Avstämning projekt

<u>Projektverksamhet 2019-06-30</u>	<u>Kostnader</u>	<u>Intäkter</u>	<u>Acc. kostn.</u>	<u>Acc. intäkter</u>
<u>Pågående projekt</u>				
EBP - Äldre H-029, H-042, H-057	-283 906	283 906	-10 589 136	10 567 801
SKL - Prio	-295 536	295 536	-1 357 539	1 357 539
Nätverksledare IFO	-452 396	452 396	-1 825 919	1 825 919
BBIC 2017-2018	-1 848	1 848	-147 282	147 282
VGR/GITS	-483 406	483 406	-825 608	825 608
Integritet i förskolan	-263 094	263 094	-339 574	339 574
Utv av seminarieverksamhet 2013-2019	-16 750	16 750	-792 674	792 674
Kultursamverkan Fyrbodol	-1 709	1 709	-95 638	95 638
Näringslivsutveckl. Fyrbodol	-38 949	38 949	-912 380	912 380
Biogas 2020	-2	2	-747 223	747 223
Företagsakuten	-7 798	7 798	-391 430	391 430
Hela Gröna Vägen	-17 551	17 551	-4 341 184	4 341 184
Strukturbild Fyrbodol	-24 654	24 654	-1 516 909	1 516 909
Företagsklimat Fyrbodol	-489 662	489 662	-1 644 608	1 644 608
Framtidsentreprenörer Fyrbodol	-68 796	68 796	-753 782	753 782
Framtidsentreprenörer TVV	-193 385	193 385	-1 947 136	1 947 136
Grön Tillväxt Skog	-425 172	425 172	-1 322 459	1 322 459
Genomförandeplan VG2020	-600	600	-58 453	58 453
Rural mobilitet	-221 956	221 956	0	0
Fossilfri gränsregion 2030	-662 006	662 006	0	0
Trämanufaktur	-59 746	59 746	0	0
Uppdrag ALMI-företagscoaching	-4 119	4 119	0	0
Utv- & konkurrenskraftig näringslivsutv	-70 175	70 175	0	0
Teknikcollege Fyrbodol	-232 519	232 519	-3 707 773	3 707 773
Vård- och omsorgscollege	-23 267	23 267	-2 052 629	2 052 629
KOBRA	-182	182	-1 383 305	1 383 305
Samhällsorientering Fyrbodol	-70 752	70 752	-1 063 676	1 063 676
Kompetensplattformarb. Fyrbodol	-1 627 441	1 627 441	-7 730 790	7 730 790
Avtal vuxenutbildning	-58 381	58 381	-432 114	432 114
College VG	-8 329	380 258	-1 629 930	2 001 858
Praktiksamordning Fyrbodol	-588 979	588 979	-3 001 503	3 001 503
En skola för alla	-1 434 880	1 434 880	-3 076 522	3 076 522
Vägledning för livet	-24 954	-55 353	-726 854	646 547
<u>Projekt som förvaltas av förbundet</u>				
Fiskekommunerna del 2	-139 573	139 573	-862 228	862 228
Kompletteringspremier KPA	0	0	-21 088	21 088
Projektekonom	-274 694	275 326	-5 668 787	5 669 419
Svinesundskommitten	-63	0	-77 969	77 906
Västkom	-36	0	-445 612	445 576
Saldo	-8 567 265	8 859 419	-61 489 710	61 760 530
Resultat		292 154		

NOT 2.2 Avstämning övrig verksamhet

<u>Övrig verksamhet 2019-06-30</u>	<u>Kostnader</u>	<u>Intäkter</u>	
Hälsokällan II	-1 117 444	1 117 444	P
Forskning och utveckling (FoU)	-1 785 132	1 785 132	P
Socialstrateg	-145 812	145 812	P
IT-samverkan II	-678 735	678 735	P
Hedersvård (Hälsokällan)	-46 858	46 858	P
Kulturverksamhet	-373 777	373 777	P
Affärsdriven miljöutveckling	-800 336	800 336	P
Position Väst	-1 623 845	1 623 845	P
Antagningskansliet	-1 435 326	1 435 326	P
Kurser och konferenser	<u>-1 033 700</u>	<u>1 033 700</u>	P

Saldo -9 040 964 9 040 964

Resultat 0

P = Pågående

NOT 3 Personalkostnader, ersättningar och sjukfrånvaro

MEDELANTALET ANSTÄLLDA	2019-06-30	2018-06-30
Män i basverksamhet	3	3
Kvinnor i basverksamhet	6	4
Män i övrig verksamhet	3	2
Kvinnor i övrig verksamhet	13	12
Män i projektverksamhet	3	7
Kvinnor i projektverksamhet	<u>9</u>	<u>10</u>
	37	38
Tillsvidareanst basverksamhet	9	7
Tillsvidareanst övrig verksamhet	13	13
Tillsvidareanst projektverksamhet	5	3
Visstidsanställda	<u>9</u>	<u>15</u>
	37	38
Tjänsteköp fr medlemskommuner	<u>2</u>	<u>5</u>
	38	43

LÖNER OCH ANDRA ERSÄTTNINGAR

	2019-06-30				2018-06-30			
	Förbunds direktör	Bas personal	Projekt personal	Övrig personal	Förbunds direktör	Bas personal	Projekt personal	Övrig personal
Löner och andra ers.	586 678	1 660 636	2 928 766	4 018 466	291 720	1 486 229	3 163 182	3 392 054
Utbildning	0	7 400	0	0	0	16 900	0	0
Övriga personalkostn.	0	63 527	4 721	4 710	0	30 021	4 764	7 500
Soc. avgifter	392 572	793 801	1 361 357	1 664 846	186 207	765 409	1 125 679	1 500 651
varav pension	<u>205 050</u>	<u>211 830</u>	<u>293 565</u>	<u>372 167</u>	<u>89 690</u>	<u>200 134</u>	<u>209 968</u>	<u>382 796</u>
	979 250	2 525 364	4 294 843	5 688 022	477 927	2 298 559	4 293 626	4 900 205

UPPLYSNING OM SJUKFRÅNVARO	2019-06-30	2018-06-30
Sjukfrånvaro för män	0,64%	0,78%
Sjukfrånvaro för kvinnor	2,21%	3,61%
Sjukfrånvaro för anställda	1,84%	2,86%
yngre än 30 år	0,00%	0,00%
mellan 30 - 49 år	0,48%	1,91%
äldre än 49 år	2,83%	3,33%

Sjukfrånvaron för varje ovanstående grupp anges i procent av gruppens sammanlagda ordinarie arbetstid.

Total sjukfrånvaro	1,84%	2,86%
Långtidssjukfrånvaro*	60,79%	45,13%

Total sjukfrånvaro anges i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid. Långtidssjukfrånvaron är den andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer.

NOT 4 Inventarier

	<u>2019-06-30</u>	<u>2018-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärde	1 881 472	1 881 472
Inköp	0	0
		0
<i>Utgående ackumulerade anskaffningsvärde</i>	<i>1 881 472</i>	<i>1 881 472</i>
Ingående avskrivningar	-1 688 164	-1 614 259
Årets avskrivningar	-34 550	-73 905
Återförd avskrivning försålda inventarier	0	0
<i>Utgående ackumulerade avskrivningar</i>	<i>-1 722 714</i>	<i>-1 688 164</i>
Utgående planenligt restvärde	158 758	193 308

Inventarier skrivs av på 10 år

Datorer direktskrivs från 2013

NOT 5 Finansiella anläggningstillgångar

Antal	Namn		Bokfört värde	Eget kapital andel
17 000	Gryning Vård AB	17,0%	17 000	19 382 374
250	Mediapoolen Västra Götaland AB	16,7%	250 000	1 182 729
13	Innovatum AB	1,3%	<u>2 500 000</u>	<u>233 432</u>
			2 767 000	20 798 535

NOT 6 Regionala tillväxtmedel (RTV)

Fyrbodals kommunalförbund (FK) erhåller årligen medel från VG-regionen för genomförandet av det delregionala tillväxtprogrammet på uppdrag av VG-regionen.

Kostnader och intäkter har tidigare år redovisats i resultaträkningen i projektredovisningen men redovisas från 2007 endast i balansräkningen eftersom det endast är ett administrativt uppdrag för FK.

Medlemskommunerna motfinansiering till de regionala tillväxtmedlen (RTV) rekvireras från 2008 i förskott.

NOT 7 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter basverksamhet

Upplupna kostnader basverksamhet består i huvudsak av upplupen semesterlöneskuld, löneskuld samt upplupna arbetsgivaravgifter.

NOT 8 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter projektverksamhet

Förutbetalda intäkter i projektverksamheten omfattar i huvudsak beviljade projektbidrag som erhållits vid projektstart på ännu ej avslutade projekt.

NOT 9 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter övrig verksamhet

Förutbetalda intäkter i övrig verksamhet omfattar i huvudsak beviljade bidrag som erhållits vid verksamhetsstart.

NOT 10 Förutbetalda kostnader basverksamhet

Förutbetalda kostnader basverksamhet består i huvudsak av hyra och IT-avtal.

NOT 11 Upplupna intäkter övrig verksamhet

Upplupna intäkter övrig verksamhet består i huvudsak av beviljade bidrag som rekvireras i efterhand mot redovisade kostnader.

NOT 12 Upplupna intäkter projektverksamhet

Upplupna intäkter projekt består i huvudsak av beviljade men ännu ej utbetalda EU-bidrag.

NOT 13 Likvida medel

Medlemskommunerna motfinansiering till de regionala tillväxtmedlen (RTV) rekvireras från 2008 i förskott.

NOT 14 Resultat projektverksamhet

Projekt som har avslutas under 2019 slutredovisas i årsbokslutet.

NOT 15 Soliditetstal

Direktionen beslutade den 2 maj 2013 att en långsiktig stabil soliditetsnivå på 10 % bör eftersträvas, men nivån kan variera över tid beroende av åtaganden som direktionen finner angelägna.

Förbundsdirektionen tog den 8 juni 2017 beslut att mätetal och finansiella mål ska följas upp och beskrivas på ett tydligt sätt i framtida verksamhetsplaner och årsredovisningar.

NOT 16 Tjänsteköp från medlemskommunerna

Under de senaste åren har förbundet i flera fall ersatt visstidsanställning med tjänsteköp från medlemskommunerna. Under första halvåret 2019 har 2 tjänsteköp från kommunerna gjorts.

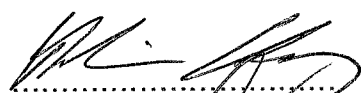
NOT 17 Prognos 1907-1912

INTÄKTER TKR	Budget	Utfall	Prognos	Beräknat resultat	Acc utfall/ budget
	1901-1912	1901-1906	1907-1912	1901-1912	1901-1912
Medlemsavg. kommunbidrag	9 180 000	4 636 903	4 636 903	9 273 806	101%
Övriga intäkter	70 000	124 698	48 600	173 298	248%
Ränteintäkter	40 000	6 278	7 000	13 278	33%
SUMMA INTÄKTER TKR	9 290 000	4 767 879	4 692 503	9 460 382	102%
KOSTNADER TKR					
<i>Personalkostnader</i>					
Löner basanställda inkl soc.avg *	-5 330 000	-2 842 527	-2 800 000	-5 642 527	106%
- personalförsäkringar	-720 000	-395 944	-395 000	-790 944	110%
- löneskatt på pensioner	-180 000	-104 158	-104 000	-208 158	116%
- försäkringskostnader Pacta, SP	-35 000	-24 433	-24 000	-48 433	138%
Friskvård	-15 000	-3 775	-11 225	-15 000	100%
Resor med egen bil, trakt. anställda, inkl soc	-180 000	-70 028	-70 000	-140 028	78%
Politiska ersättningar, ordf o revisorer	-365 000	-177 188	-180 000	-357 188	98%
Möteskostnader politiker och tjänstemän	-100 000	-121 002	-31 000	-152 002	152%
Konsultkostnader	-100 000	-39 487	-40 000	-79 487	79%
<i>Administrativa fasta kostnader</i>					
- hyra, städ, underhåll	-530 000	-230 350	-240 000	-470 350	89%
- kopiering	-20 000	-23 871	-20 000	-43 871	219%
- IT, drift, intranät, hemsida, programvara	-190 000	-135 094	-100 000	-235 094	124%
- företagsförsäkring	-15 000	-7 610	-7 500	-15 110	101%
- telefon (mobil och data)	-45 000	-11 726	-12 000	-23 726	53%
<i>Administrativa rörliga kostnader</i>					
- larmhållning	-15 000	-5 899	-6 000	-11 899	79%
- porto, förbrukn.mat inkl datorer o telefoner	-80 000	-69 948	-40 000	-109 948	137%
- repr., möteskostn. resekostn personal	-85 000	-38 550	-42 500	-81 050	95%
- pren tidn, litteratur	-25 000	-5 235	-5 300	-10 535	42%
- övr personalkostnader	-70 000	-63 527	-30 000	-93 527	134%
- utbildning, intern utveckling	-75 000	-7 400	-37 500	-44 900	60%
- extern revision och rådgivning	-70 000	-29 978	-40 000	-69 978	100%
- informationsmaterial, annonser m m	-50 000	-13 188	-35 000	-48 188	96%
Avskrivningar	-100 000	-34 550	-34 550	-69 100	69%
- övriga kostnader	-50 000	-21 565	-22 000	-43 565	87%
Avgift VästKom	-550 000	-273 106	-273 106	-546 212	99%
SUMMA KOSTNADER TKR	-8 995 000	-4 750 137	-4 600 681	-9 350 818	104%
BERÄKNAT RESULTAT TKR	295 000	17 742	91 822	109 564	

Delårsrapport 2019-01-01 – 2019-06-30

Uddevalla den 19 september 2019

Direktionen



Martin Carling
Dals Eds kommun



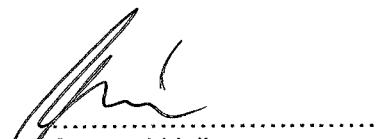
Mats Abrahamsson
Sotenäs kommun



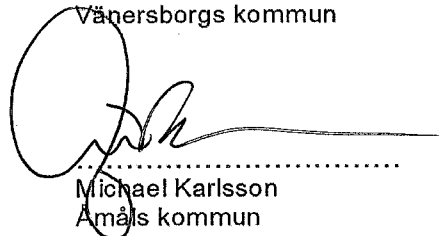
Christer Hasslebäck
Uddevalla kommun



Tobias Bernhardsson
Färgelanda kommun



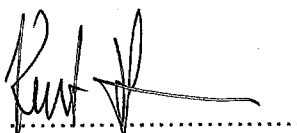
Gunnar Lidell
Vänersborgs kommun



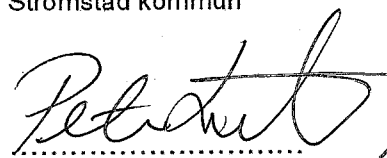
Michael Karlsson
Amåls kommun



Paul Åkerlund
Trollhättans stad



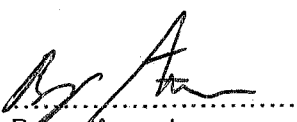
Kent Hansson
Strömstad kommun



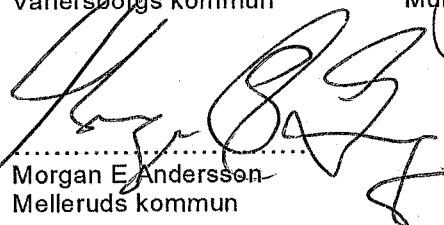
Peter Eriksson
Trollhättans stad



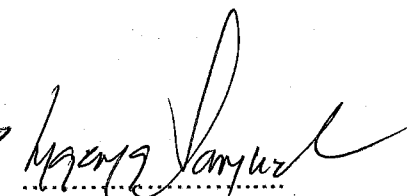
Stig Bertilsson
Bengtstors kommun



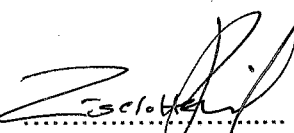
Benny Augustsson
Vänersborgs kommun



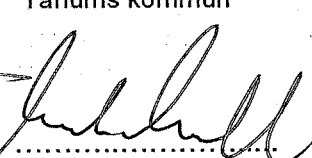
Morgan E. Andersson
Melleruds kommun



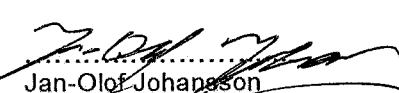
Ingemar Samuelsson
Uddevalla kommun



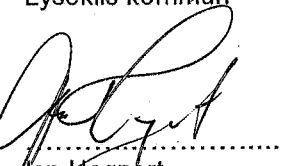
Liselotte Fröjd
Tanums kommun



Anders Arnell
Orust kommun



Jan-Olof Johansson
Lysekils kommun



Jan Hognert
Munkedals kommun