DELÅRSBOKSLUT
2017-01-01--2017-06-30

Fyrbodals kommunalförbund

Org.nr 222000-1776

Museigatan 2 • Box 305 • 451 18 Uddevalla • Vxl 0522-44 08 20 • Fax 0522-145 54 • kansli@fyrbodal.se • www.fyrbodal.se

Innehållsförteckning **Sid.**

Kommentar till delårsbokslutet	1
Resultaträkning total	2
Resultaträkning basverksamhet	3
Resultaträkning projektverksamhet	4
Resultaträkning övrig verksamhet	5
Balansräkning	6
Kassaflödesanalys	7
Redovisning projekt	8
Redovisning övrig verksamhet	9
Redovisningsprinciper	10
Budgetavstämning basverksamhet – not 1	11
Avstämning projektverksamhet – not 2.1	12
Avstämning övrig verksamhet – not 2.2	13
Personalkostnader – not 3	14
Inventarier – not 4	15
Finansiella anläggningstillgångar – not 5	15
Regionala tillväxtmedel (RTV) – not 6	15
Gränskommittén – not 7	15
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter – not 7-14	16
Återbetalning Mediapoolen – not 15	16
Återförda resultatöverskott Gryning Vård AB – not 16	16
Soliditetstal – not 17	16
Tjänsteköp från medlemskommunerna – not 18	16
Prognos 1707-1712	17
Underskrifter	18

Kommentar till delårsbokslutet 2017-06-30

Verksamheten under första halvåret 2017 har fungerat väl trots viss osäkerhet avseende förbundets framtid. Viktiga beslut har fattats av politiken avseende kommunalförbundets ekonomiska ramar och verksamhetens prioriteringar. Det har varit en nyttig resa att genomlysa förbundet och fastställa inriktningen från 2018 och framåt.

Halvårsrapporten visar på ett underskott på - 646 tkr och är i enlighet med prognos.
Inga stora avvikelser mer än att extern finansiering av projekt varit ovanligt hög vilket har bidragit till ökade intäkter i basadministrationen vilket är positivt.
Direktionen har den 9 februari 2017 tagit beslut om att årets underskott ska täckas via fakturering till medlemskommunerna. Vid årsskiftet kommer därmed det egna kapitalet att vara oförändrat från 2016.

Soliditeten uppgår till 3,1% jämfört med direktionens beslut 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 kommer att fortsätta under hösten.
Politiken beslutade i år att mätetal och finansiella mål ska följas upp och beskrivas tydligt i framtida verksamhetsplaner och årsredovisningar. Detta finns nu med i den nya verksamhetsplanen för 2018.

Den 8 juni 2017 beslutade direktionen att från 2018 höja medlemsavgiften från 28 kr/inv till 33 kr/inv, med en indexhöjning på 3 % från 2019.

Nu fortsätter arbetet med full kraft att anpassa organisationen till de nya förutsättningarna avseende volym och ekonomi. Den nya organisationen ska vara startklar 1 januari 2018. Jag ser fram emot att tillsammans med mina medarbetare lägga detta pussel för att sen kunna fokusera ännu mer på våra omvärldsfrågor och utvecklingen i Fyrbodal.

Anneli Snobl
Förbundsdirektör

RESULTATRÄKNING		**2017-01-01- 2017-06-30**	**2016-01-01- 2016-06-30**
Intäkter	(not 1,2)		
Medlemsavgifter basverksamhet		3 774 274	3 722 908
Extern finansiering projekt och övrig verksamhet		12 060 365	8 929 658
EU-bidrag projekt och övrig verksamhet		421 709	9 433
Ersättning för uppdrag i projekt och övrig verksamhet		3 447 362	5 063 803
Övriga intäkter		194 467	69 456
		19 898 177	17 795 258
Kostnader	(not 1,2)		
Konsultkostnader		-2 629 981	-2 020 375
Administration, marknadsföring, möteskostn		-2 109 397	-2 206 373
Faktiska resekostnader, utlägg		-216 565	-411 822
Nätverkskostnader politiker och tjänstemän		-98 276	-74 720
Konferensarrangemang		-782 459	-729 815
Personalkostnader	(not 3)	-13 942 831	-11 972 446
Bilersättning och traktamente		-234 749	-246 553
Politiska ersättningar ordf o revisorer		-174 264	-93 347
Lämnade bidrag		-329 824	-680 381
		-20 518 345	-18 435 830
Resultat före avskrivningar		-620 168	-640 572
Avskrivningar inventarier	(not 4)	-45 397	-30 476
Resultat efter avskrivningar		-665 565	-671 048
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter		20 625	37 203
Räntekostnader		-1 370	-113
		19 255	37 090
PERIODENS RESULTAT		**-646 310**	**-633 958**

VARAV RESULTATRÄKNING BASVERKSAMHET		2017-01-01- 2017-06-30	2016-01-01- 2016-06-30
Intäkter	(not 1)		
Medlemsavgifter		3 774 274	3 722 908
Ersättning för uppdrag		103 000	168 573
Övriga intäkter		64 603	43 208
		3 941 877	3 934 689
Kostnader	(not 1)		
Konsultkostnader		-64 194	0
Administration, marknadsföring, möteskostn		-696 327	-750 084
Faktiska resekostnader, utlägg		-13 137	-16 771
Möteskostnader politiker och tjänstemän		-98 276	-74 720
Personalkostnader	(not 3)	-3 484 308	-3 483 867
Bilersättning och traktamente		-54 188	-111 473
Politiska ersättningar ordf o revisorer		-174 264	-93 347
Lämnade bidrag		-45 000	-45 000
		-4 629 694	-4 575 261
Resultat före avskrivningar		-687 817	-640 572
Avskrivningar inventarier	(not 4)	-45 397	-30 476
Resultat efter avskrivningar		-733 214	-671 048
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter		20 625	37 203
Räntekostnader		-504	-113
		20 121	37 090
PERIODENS RESULTAT		**-713 092**	**-633 958**

VARAV RESULTATRÄKNING PROJEKTVERKSAMHET		2017-01-01- 2017-06-30	2016-01-01- 2016-06-30
Intäkter	(not 2.1)		
Extern finansiering		6 148 648	5 657 155
EU-bidrag		421 709	9 433
Ersättning för uppdrag		1 341 639	629 638
Övriga intäkter		126 966	26 248
		8 038 962	6 322 474
Kostnader	(not 2.1)		
Konsultkostnader		-1 256 568	-1 273 839
Administration, marknadsföring, möteskostn		-660 217	-498 760
Konferensarrangemang		-411 263	-218 626
Resekostnader		-126 009	-315 437
Personalkostnader	(not 3)	-5 302 030	-3 552 275
Bilersättning och traktamente		-91 094	-55 907
Lämnade bidrag		-125 000	-407 631
		-7 972 180	-6 322 474
Resultat före avskrivningar		66 782	0
Avskrivningar inventarier	(not 4)	0	0
Resultat efter avskrivningar		66 782	0
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter		0	0
Räntekostnader		0	0
		0	0
PERIODENS RESULTAT		**66 782**	**0**

VARAV RESULTATRÄKNING ÖVRIG VERKSAMHET		2017-01-01- 2017-06-30	2016-01-01- 2016-06-30
Intäkter	(not 2.2)		
Extern finansiering		5 911 717	3 272 503
EU-bidrag		0	0
Ersättning för uppdrag		2 002 722	4 265 593
Övriga intäkter		2 899	0
		7 917 338	7 538 095
Kostnader	(not 2.2)		
Konsultkostnader		-1 309 219	-746 537
Administration, marknadsföring, möteskostn		-752 853	-957 529
Konferensarrangemang		-371 197	-511 190
Resekostnader		-77 419	-79 614
Personalkostnader	(not 3)	-5 156 493	-4 936 304
Bilersättning och traktamente		-89 467	-79 172
Lämnade bidrag		-159 824	-227 750
		-7 916 471	-7 538 095
Resultat före avskrivningar		867	0
Avskrivningar inventarier	(not 4)	0	0
Resultat efter avskrivningar		867	0
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter		0	0
Räntekostnader		-867	0
		-867	0
PERIODENS RESULTAT		**0**	**0**

BALANSRÄKNING		2017-06-30	2016-12-31
TILLGÅNGAR			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier	(not 4)	325 360	370 758
		325 360	370 758
Finansiella anläggningstillgångar	(not 5)	2 767 000	2 767 000
Aktier och andelar		2 767 000	2 767 000
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar		1 468 797	6 063 373
Momsfordran		290 378	109 171
Övriga kortfristiga fordringar		78 596	245 048
Upplupna int. och förutbet. kostn. basverksamhet	(not 10)	612 509	398 335
Upplupna int. och förutbet. kostn. övrig verksamhet	(not 11)	3 234 032	3 754 552
Upplupna intäkter projektverksamhet	(not 12)	11 638 393	7 939 954
		17 322 706	18 510 434
Likvida medel			
Kassa, postgiro och bank	(not 13)	34 352 517	21 298 670
SUMMA TILLGÅNGAR		**54 767 583**	**42 946 862**
SKULDER OCH EGET KAPITAL			
Eget kapital			
Balanserat resultat	(not 19)	-2 364 249	-3 193 495
Periodens resultat		646 311	829 246
		-1 717 938	-2 364 249
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		-1 214 761	-2 360 899
Övriga kortfristiga skulder basverksamhet		-828 584	-590 141
Regionala tillväxtmedel (RTV)	(not 6)	-34 721 728	-25 313 718
Uppl.kostn., förutbet. int basverksamhet	(not 7)	-4 786 018	-624 753
Uppl.kostn., förutbet.int övrig verksamhet	(not 9)	-6 116 935	-5 351 636
Uppl.kostn., förutbet. int projektverksamhet	(not 8)	-5 381 618	-6 341 465
		-53 049 645	-40 582 613
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		**-54 767 583**	**-42 946 862**
Ställda panter		**Inga**	**Inga**
Ansvarsförbindelser		**Inga**	**Inga**

KASSAFLÖDESANALYS		2017-01-01- 2017-06-30	2016-01-01- 2016-12-31
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		-646 311	-829 246
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet			
Avskrivningar inventarier		45 397	60 958
		-600 914	-768 288
Förändringar i rörelsekapital			
Förändring av omsättningstillgångar		1 187 728	-8 319 462
Förändring av kortfristiga skulder		12 467 033	5 594 611
		13 654 761	-2 724 852
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**13 053 847**	**-3 493 140**
Investeringsverksamheten			
Förvärv av inventarier		**0**	-182 000
Försäljning av inventarier		0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**0**	**-182 000**
Finansieringsverksamheten			
Förändring av långfristiga skulder		0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**0**	**0**
ÅRETS KASSAFLÖDE		**13 053 847**	**-3 311 140**
Likvida medel vid årets början		21 298 670	24 973 810
Likvida medel vid årets slut	(not 13)	34 352 517	21 298 670

SOLIDITET	(not 17)	2017-06-30	2016-12-31
Eget kapital/Tillgångar		3,1%	6%

Not 14.

Projektverksamhet 2017-06-30	Kostnader	Intäkter	Acc. kostn.	Acc. intäkter
Pågående projekt				
EBP - Äldre H-029, H-031, H-042, H-057	-348 143	348 143	-10 831 981	10 831 981
Anhörigstödsnätverk	-700	700	-30 158	30 158
SKL - Prio	-95 022	95 022	-564 294	564 294
iCare4Fyrbodal	-28 938	28 938	-90 830	90 830
F & U Välfärdsteknik	-131 558	131 558	-269 870	269 870
Våldsförebyggande med genusperspektiv	-392 717	392 717	-577 239	577 239
Nätverksledare IFO	-335 793	335 793	-349 021	349 021
BBIC 2017-2018	-51 763	51 763	-51 763	51 763
Kreativa kraftfält	-45 238	45 238	-650 919	650 919
Kulturkollo 2017	-372 957	372 957	-372 957	372 957
Kultursamverkan Fyrbodal	-61 956	61 956	-61 956	61 956
Näringslivsutveckl. Fyrbodal	-31 109	31 109	-739 167	739 167
Fyrbodal växer på träd	-4 427	4 427	-2 181 973	2 181 973
Biogas 2020	-121 829	121 829	-374 525	374 525
Företagsakuten	-51 129	51 129	-243 229	243 229
Hela Gröna Vägen	-559 529	559 529	-1 533 796	1 533 796
Ägarskifte Micro	-119 253	119 253	-483 995	483 995
Finansieringsrådgivning	-77 138	77 138	-327 419	327 419
Strukturbild Fyrbodal	-610 420	610 420	-885 321	885 321
Företagsklimat Fyrbodal	-364 139	364 139	-403 439	403 439
Framtidsentreprenörer Fyrbodal	-134 464	134 464	-134 464	134 464
Framtidsentreprenörer TVV	-214 469	214 469	-214 469	214 469
Teknikcollege Fyrbodal	-206 016	206 016	-2 715 000	2 715 000
Vård- och omsorgscollege	-153 496	153 496	-1 310 080	1 310 080
KOBRA	-185 645	185 645	-746 585	746 585
SSC - Scandinavian Science Cluster	-365 152	365 152	-1 080 553	1 080 553
Samhällsorientering Fyrbodal	-95 720	95 720	-635 818	635 818
Kompetensplattformsarb. Fyrbodal	-610 362	610 362	-2 043 724	2 043 724
Avtal vuxenutbildning	-43 665	43 665	-57 531	57 531
College VG	-412 573	412 573	-715 148	715 148
Skolavhopp	-427	427	-94 477	94 477
Praktiksamordning Fyrbodal	-506 518	506 518	-540 423	540 423
En skola för alla	-42 050	42 050	-42 050	42 050
Vägledning för livet	-102 310	102 310	-102 310	102 310
Plattform för nyanländas etablering	-423 344	423 344	-2 125 750	2 125 750
Samverkansavtal HV	-7 048	7 048	-599 107	599 107
Projekt som förvaltas av förbundet				
Miljöchefer i samverkan	-1 126	1 126	-87 970	87 970
Fiskekommunerna	0	0	-323 305	323 305
Fiskekommunerna del 2	-110 132	110 132	-201 531	201 531
Kompletteringspremier KPA	-1 243	1 243	-9 559	9 559
Västkom LW	-200 704	200 704	-200 704	200 704
Projekt som slutredovisats under 2017				
Miljösamverkan - årsavgift	0	38 839	-1 531 033	1 569 872
Kommunal IT-samordning	0	190 833	-2 251 623	2 442 456
Samverkan ensamkommande flyktingbarn	0	12 788	-368 422	381 210
Digitala trygghetslarm	0	50 046	-707 270	757 316
Vårdsamverkan barn och unga	-73 084	35 800	-1 037 284	1 000 000
Kompetensförsörjning barnavård	-255 606	463 969	-3 071 581	3 279 945
Projektpersonal	-60 520	-350 016	-523 065	112 529
Kompetensplattform	0	35 626	-2 481 984	2 517 610
SYV-online	0	-45 326	-218 837	173 511
Samordning skolavhopp	0	23 432	-151 816	175 248
Zambia biogas	37 251	-37 251	-297 911	297 911
Saldo	**-7 972 180**	**8 038 962**	**-47 645 235**	**47 712 017**
Resultat		**66 782**		

Övrig verksamhet 2017-06-30	Kostnader	Intäkter	
Hälsokällan II	-907 458	907 458	P
Forskning och utveckling (FoU)	-1 092 902	1 092 902	P
Antagningskansliet	-1 028 583	1 028 583	P
IT-samverkan II	-505 977	505 977	P
Kurser och konferenser	-1 554 211	1 554 211	P
Kultur/Marianna Andersson	-254 249	254 249	P
Affärsdriven miljöutveckling	-1 116 759	1 116 759	P
Position Väst	-1 457 200	1 457 200	P
Saldo	**-7 917 338**	**7 917 338**	
Resultat		**0**	

P = Pågående

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 2016.

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
Kostnad i förhyrda lokaler	5 år

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	Budget	Budget	Utfall	+ / - budget	Budget	Utfall	+ / - budget
	1701-1712	1701-1706	1701-1706		1601-1606	1601-1606	
Medlemsavg. kommunbidrag	7 450 000	3 725 000	3 774 274	49 274	3 700 000	3 722 908	22 908
Övriga intäkter	300 000	150 000	167 603	17 603	135 000	143 218	8 218
Ränteintäkter	70 000	35 000	20 625	-14 375	37 500	37 203	-298
Ianspråktagande eget kapital	0	0	0	0	180 000	0	-180 000
SUMMA INTÄKTER	**7 820 000**	**3 910 000**	**3 962 502**	**52 502**	**4 052 500**	**3 903 328**	**-149 172**
KOSTNADER							
Personalkostnader							
Löner basanställda inkl soc.avg	-5 650 000	-2 825 000	-2 938 476	-113 476	-2 435 000	-2 903 012	-468 012
- försäkringar	-710 000	-355 000	-366 907	-11 907	-265 000	-389 858	-124 858
- löneskatt på pensioner	-175 000	-87 500	-88 173	-673	-65 000	-88 228	-23 228
- försäkringskostnader Pacta, OF	-15 000	-7 500	-12 029	-4 529	-15 000	1 611	16 611
Friskvård	-18 000	-9 000	-3 260	5 740	-7 500	-5 434	2 066
Resor med egen bil, trakt. personal	-200 000	-100 000	-54 188	45 812	-100 000	-111 473	-11 473
Politiska ersättningar, ordf. o revisorer	-300 000	-150 000	-174 264	-24 264	-137 500	-93 347	44 154
Möteskostnader politiker och tjänstemän	-250 000	-125 000	-98 276	26 724	-75 000	-74 720	280
Konsultkostnader	-50 000	-25 000	-64 194	-39 194	-20 000	0	20 000
Administrativa fasta kostnader							
- hyra, städ, underhåll	-460 000	-230 000	-156 537	73 463	-210 000	-206 833	3 167
- kopiering, fax	-20 000	-10 000	-14 346	-4 346	-5 000	-16 141	-11 141
- IT, drift, hemsida, programvara	-330 000	-165 000	-88 546	76 454	-150 000	-90 128	59 872
- företagsförsäkring	-15 000	-7 500	-1 909	5 591	-7 500	-2 700	4 800
- telefon (mobil och data)	-40 000	-20 000	-19 084	916	-17 500	-19 944	-2 444
Administrativa rörliga kostnader							
- larmhållning	-12 000	-6 000	-2 577	3 423	-5 000	-3 830	1 170
- porto, förbr.mat inkl datorer	-80 000	-40 000	-75 222	-35 222	-40 000	-87 994	-47 994
- repr., möteskostn. resekostn personal	-110 000	-55 000	-20 659	34 341	-50 000	-32 472	17 528
- pren tidn, litteratur	-20 000	-10 000	-12 182	-2 182	-7 500	-9 582	-2 082
- personal soc.kostn	-60 000	-30 000	-34 661	-4 661	-30 000	-23 483	6 517
- utbildning, intern utveckling	-75 000	-37 500	-40 801	-3 301	-30 000	-6 900	23 100
- extern revision och rådgivning	-60 000	-30 000	-13 048	16 952	-25 000	-12 044	12 956
- informationsmaterial, annonser m m	-70 000	-35 000	-19 245	15 755	-25 000	-8 597	16 403
Avskrivningar	-75 000	-37 500	-45 397	-7 897	-50 000	-30 476	19 524
- övriga kostnader	-50 000	-25 000	-14 720	10 280	-10 000	-10 780	-780
Avgit Västkom	-530 000	-265 000	-271 891	-6 891	-250 000	-265 922	-15 922
Avgift Svinesundskommittén	-90 000	-45 000	-45 000	0	-20 000	-45 000	-25 000
							0
SUMMA KOSTNADER	**-9 465 000**	**-4 732 500**	**-4 675 594**	**56 906**	**-4 052 500**	**-4 537 287**	**-484 787**
RESULTAT	**-1 645 000**	**-822 500**	**-713 093**	**109 407**	**0**	**-633 958**	**-633 958**

Not 2.1 Projektverksamhet

INTÄKTER	Utfall	Utfall
	1701-1706	1601-1606
Extern finansiering	6 148 648	5 657 155
EU-bidrag	421 709	9 433
Ersättning för uppdrag	1 341 639	629 638
Övriga intäkter	126 966	26 248
SUMMA INTÄKTER	**8 038 962**	**6 322 474**
KOSTNADER		
Personalkostnader		
Löner projanställda inkl soc.avg	-4 932 584	-3 387 651
Resor med egen bil, trakt. anställda, inkl soc	-91 094	-55 907
Administrativa fasta kostnader		
- projekthyra	-231 332	-104 974
- kopiering, fax	-5 951	-4 828
Administrativa rörliga kostnader		
- dataunderhåll	-81 434	-29 677
- porto	-1 481	-1 719
- telefon (telefon, mobil, fax)	-23 764	-16 585
- repr., möteskostn. resekostn	-274 805	-431 364
- pren tidn, litteratur	-2 082	-2 908
- försäkringar	-296 554	-133 101
- förbrukningsmaterial	-50 412	-43 887
- övriga kostnader	-15 024	-9 033
- löneskatt på pensioner	-70 897	-31 523
- utbildning	-1 995	0
- konsultarvode	-1 256 568	-1 273 839
- konferensarrangemang	-411 263	-218 626
Information (PR, mässor, annonser)	-51 941	-101 222
Lämnade bidrag	-125 000	-407 631
Föreningsavgift (VoC)	-48 000	-68 000
SUMMA KOSTNADER	**-7 972 180**	**-6 322 474**
RESULTAT	**66 782**	**0**

Not 2.2 Övrig verksamhet

INTÄKTER	Utfall	Utfall
	1701-1706	1601-1606
Extern finansiering	5 911 717	3 272 503
Ersättning för uppdrag	2 002 722	4 265 593
Övriga intäkter	2 899	0
SUMMA INTÄKTER	**7 917 338**	**7 538 095**
KOSTNADER		
Personalkostnader		
Löner projektanställda inkl soc.avg	-4 770 349	-4 521 535
Resor med egen bil, trakt. anställda, inkl soc	-89 467	-79 172
Administrativa fasta kostnader		
- projekthyra	-188 378	-256 315
- kopiering, fax	-21 393	-9 388
Administrativa rörliga kostnader		
- dataunderhåll	-42 177	-92 615
- porto	-8 483	-11 465
- telefon (telefon, mobil, fax)	-27 050	-30 315
- repr., möteskostn. resekostn	-161 447	-117 550
- pren tidn, litteratur, kursmaterial	-11 867	-83 680
- försäkringar	-311 317	-334 617
- förbrukningsmaterial	-35 931	-76 973
- övriga kostnader	-40 005	-15 881
- löneskatt på pensioner	-74 827	-80 153
- utbildning	0	0
- konsultarvode	-1 309 219	-746 537
- konferensarrangemang	-371 197	-511 190
Information (PR, mässor, annonser)	-294 408	-342 962
Lämnade bidrag	-159 824	-227 750
SUMMA KOSTNADER	**-7 917 338**	**-7 538 095**
RESULTAT	**0**	**0**

NOT 3 Personalkostnader, ersättningar och sjukfrånvaro

MEDELANTALET ANSTÄLLDA	2017-06-30	2016-06-30
Män i basverksamhet	1	1
Kvinnor i basverksamhet	8	8
Män i övrig verksamhet	2	2
Kvinnor i övrig verksamhet	13	15
Män i projektverksamhet	6	4
Kvinnor i projektverksamhet	8	7
	38	**37**
Tillsvidareanställda basverksamhet	9	9
Tillsvidareanställda övrig verksamhet	14	15
Tillsvidareanställda projektverksamhet	2	3
Visstidsanställda	13	10
	38	**37**
Tjänsteköp från medlemskommuner	7	5
	45	**42**

LÖNER OCH ANDRA ERSÄTTNINGAR

	2017-06-30				2016-06-30			
	Förbunds direktör	Bas personal	Projekt personal	Övrig personal	Förbunds direktör	Bas personal	Projekt personal	Övrig personal
Löner och andra ers.	617 880	1 539 866	4 082 092	3 622 903	458 133	1 812 032	2 849 879	3 467 714
Utbildning	0	40 801	1 995	0	0	6 900	0	0
Övriga personalkostn.	2 763	35 158	0	697	0	28 917	0	8 561
Soc. avgifter	338 846	908 993	1 217 943	1 532 893	309 271	868 615	702 396	1 460 029
varav pension	*144 698*	*222 210*	*295 311*	*311 317*	*161 070*	*228 788*	*133 101*	*334 617*
	959 489	**2 524 819**	**5 302 030**	**5 156 493**	**767 404**	**2 716 463**	**3 552 275**	**4 936 304**

UPPLYSNING OM SJUKFRÅNVARO	2017-06-30	2016-06-30
Sjukfrånvaro för män	0,22%	0,23%
Sjukfrånvaro för kvinnor	1,94%	2,88%
Sjukfrånvaro för anställda	1,30%	1,94%
yngre än 30 år	0,00%	0,00%
mellan 30 - 49 år	0,63%	3,70%
äldre än 49 år	1,67%	1,05%

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

Total sjukfrånvaro	1,30%
Långtidssjukfrånvaro*	74,93%

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

	2017-06-30	2016-12-31
Ingående anskaffningsvärde	1 881 472	1 699 472
Inköp	0	182 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärde	*1 881 472*	*1 881 472*
Ingående avskrivningar	-1 510 715	-1 449 757
Årets avskrivningar	-45 397	-60 958
Utgående ackumulerade avskrivningar	*-1 556 112*	*-1 510 715*
Utgående planenligt restvärde	**325 360**	**370 757**

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	24 057 549
250	Mediapoolen Västra Götaland AB	16,7%	250 000	1 079 576
13	Innovatum AB	1,3%	2 500 000	237 764
			2 767 000	**25 374 889**

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 2017 slutredovisas i delårsrapporten.

Not 15 Återbetalning av villkorat aktieägartillskott Mediapoolen Västra Götaland AB

Fyrbodal erhöll under 2011 och 2012 återbetalning av villkorat aktieägartillskott från Mediapoolen med 166 130 kr per år, totalt 332 260 kr.

Not 16 Återföring till ägarna av resultatöverskott från Gryning Vård AB

Gryning Vård AB har under 2012 gjort en återföring av resultatöverskott på 6 720 tkr till ägarna att fördela efter andel i bolaget.
Fyrbodal äger 17 % av bolaget och överskott uppgick till 1 142 tkr.

Not 17 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.

Direktionen har den 9 februari 2017 tagit beslut om att årets underskott ska täckas via fakturering till medlemskommunerna, det egna kapitalet kommer alltså vid årsskiftet att vara oförändrat från 2016.
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 18 Tjänsteköp från medlemskommunerna

Förbundet har under de senaste åren ersatt visstidsanställningar med tjänsteköp från medlemskommunerna.

Not 19 Avsättning resultatöverskott från Gryning Vård AB (se not 17)

2013 erhöll förbundet i form av ett resultatöverskott från Gryning Vård AB 1 142 tkr. Dessa medel redovisades i förbundets bokslut som en intäkt på resultatet.
I samband med detta fördes en diskussion med kommunerna att dessa medel borde återbetalas till kommunerna. Resultatet av denna diskussion blev att medlen skulle ligga kvar i förbundet men vid lämpligt tillfälle kunna användas för att investera i någon form av satsning för barn och unga.
Direktionen har den 7 maj 2015 beslutat avsätta 500 tkr av dessa medel för att starta upp det arbete som den politiska styrgruppen för vårdsamverkan i samråd med kommunernas socialtjänst pekat ut.

Not 18 Prognos 1707-1712

INTÄKTER	Budget	Utfall	Prognos	+/- budget
	1701-1712	1701-1706	1707-1712	1701-1712
Medlemsavg. kommunbidrag	7 450 000	3 774 274	3 774 275	98 549
Övriga intäkter	300 000	167 601	150 000	17 601
Ränteintäkter	70 000	20 625	20 000	-29 375
SUMMA INTÄKTER	**7 820 000**	**3 962 500**	**3 944 275**	**86 775**
KOSTNADER				
Personalkostnader				
Löner basanställda inkl soc.avg	-5 650 000	-2 938 476	-2 880 000	-168 476
- försäkringar	-710 000	-366 908	-375 000	-31 908
- löneskatt på pensioner	-175 000	-88 173	-90 000	-3 173
- försäkringskostnader Pacta, OF	-15 000	-12 029	-6 500	-3 529
Friskvård	-18 000	-3 260	-3 000	11 741
Resor med egen bil, trakt. personal	-200 000	-54 188	-110 000	35 813
Politiska ersättningar, ordf o revisorer	-300 000	-174 264	-180 000	-54 264
Möteskostnader politiker och tjänstemän	-250 000	-75 037	-80 000	94 963
Konsultkostnader	-50 000	-64 194	-30 000	-44 194
Administrativa fasta kostnader				
- hyra, städ, underhåll	-460 000	-156 537	-170 000	133 463
- kopiering, fax	-20 000	-14 346	-15 000	-9 346
- IT-drift, hemsida, programvara	-330 000	-88 546	-100 000	141 454
- företagsförsäkring	-15 000	-1 909	-5 000	8 091
- telefon (telefon, mobil, fax)	-40 000	-19 084	-20 000	916
Administrativa rörliga kostnader				
- larmhållning	-12 000	-2 577	-3 000	6 423
- porto och förbrukningsmaterial, datorer	-80 000	-75 222	-30 000	-25 222
- repr., möteskostn. resekostn personal	-110 000	-43 898	-60 000	6 102
- pren tidn, litteratur	-20 000	-12 182	-15 000	-7 182
- personal soc.kostn	-60 000	-34 661	-25 000	339
- utbildning, intern utveckling	-75 000	-40 801	-40 000	-5 801
- extern revision och rådgivning	-60 000	-13 048	-60 000	-13 048
- informationsmaterial, annonser m m	-70 000	-19 245	-50 000	755
Avskrivningar	-75 000	-45 397	-50 000	-20 397
- övriga kostnader	-50 000	-14 720	-15 000	20 280
Avgift VästKom	-530 000	-271 891	-270 000	-11 891
Avgift Svinesundskommittén	-90 000	-45 000	-45 000	0
SUMMA KOSTNADER	**-9 465 000**	**-4 675 593**	**-4 727 500**	**61 907**
Totalt	**-1 645 000**	**-713 093**	**-783 225**	**148 682**
Beräknat resultat			**-1 496 318**	

Fyrbodal

Delårsrapport 2017-01-01—2017-06-30

Uddevalla den 21 september 2017

Direktionen

…… Martin Carling Dals Eds kommun	…… Paul Åkerlund Trollhättans stad	…… Ingemar Samuelsson Uddevalla kommun
…… Mats Abrahamsson Sotenäs kommun	…… Peter Dafteryd Strömstad kommun	…… Liselotte Fröjd Tanums kommun
…… Carin Ramneskär Uddevalla kommun	…… Peter Eriksson Trollhättans stad	…… Kerstin Gadde Orust kommun
…… Ulla Börjesson Färgelanda kommun	…… Per Eriksson Bengtsfors kommun	…… Jan-Olof Johansson Lysekils kommun
…… Gunnar Lidell Vänersborgs kommun	…… Marie Dahlin Vänersborgs kommun	…… Åsa Karlsson Munkedals kommun
…… Michael Karlsson Åmåls kommun	…… Tommy W Johansson Melleruds kommun	