

ÅRSREDOVISNING 2024

Skaraborgs Kommunalförbund

Konstverk: Mural i Lidköping av Africa Coll och Irene Quitérres Amezcua
Foto: Fotograf Tobias Andersson



INLEDNING

Skaraborgs Kommunalförbund har till ändamål att tillvarata de 15 medlemskommunernas intressen, främja deras samverkan och samarbete över kommungränserna. Verksamheten ska göra nytta i kommunerna, skapa mervärde för medlemmarna och stärka Skaraborg som en attraktiv region med goda livsvillkor för alla invånare. Samverka för utveckling och effektivt resursutnyttjande är en viktig del av förbundets verksamhet.

Direktionen för Skaraborgs Kommunalförbund avger årsredovisning för verksamhetsåret 1 januari - 31 december 2024.

1	FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	5
1.1	Översikt över verksamhetens utveckling	5
1.2	Förbundets organisation	6
1.3	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	7
1.4	Händelser av väsentlig betydelse	8
1.5	Styrning och uppföljning av den verksamheten	8
1.6	God ekonomisk hushållning och ställning	9
1.7	Balanskravsresultatet	9
1.8	Väsentliga personalförhållanden	11
1.8.1	Pensionsspecifikation	12
1.9	Förväntad utveckling	12
2	EKONOMISKA RAPPORTER	14
2.1	Resultaträkning	14
2.2	Balansräkning	14
2.2.1	Pensionsspecifikation	16
2.3	Kassaflödesanalys	17
2.4	Noter	17
2.5	Driftsredovisning	22
2.5.1	Skaraborgs Kommunalförbund totalt	22
2.5.2	Kanslienheten	23
2.5.3	Kunskapsutveckling	25
2.5.4	Projektenheten	25
2.5.5	Regional utveckling	26
2.5.6	Välfärdsutveckling	27
2.6	Investeringsredovisning	27
3	MÅLUPPFYLLELSE	28
3.1	Uppföljning av resultatmätningar	28
3.1.1	God och nära vård	29
3.1.2	Stärkt kunskapsstyrning	29
3.1.3	Ett robust Skaraborg	29
3.1.4	Ett kompetensförsörjt Skaraborg	30
3.1.5	Ett attraktivt Skaraborg	31

3.1.6	God arbetsgivare.....	31
4	VERKSAMHETER	32
4.1	Kanslienheten.....	32
4.2	Projektenheten.....	33
4.3	Kunskapsutveckling.....	34
4.4	Regional utveckling	35
4.5	Välfärdsutveckling	38
4.6	Omställning skaraborg	39
5	BILAGA 1	40
	Förteckning över ledamöter och ersättare i Direktionen, och i olika samverkansorgan 2024.....	40

1 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Förbundets ursprung

De femton kommunerna i Skaraborg beslutade under hösten 2006 att bilda Skaraborgs Kommunalförbund. Tidigare hade kommunerna samverkat i tre olika ideella föreningar; Kommunförbundet Skaraborg, Skaraborgssamverkan samt Tillväxt Skaraborg.

Förbundets uppdrag

Förbundet har till ändamål att tillvarata medlemskommunernas intressen och att främja deras samverkan och samarbete över kommungränserna. Verksamheten ska vara till kommunal nytta och skapa mervärden för medlemmarna. Syftet ska vara att stärka Skaraborg som en attraktiv region med goda livsvillkor för alla invånare och samverka för utveckling och effektivt resursutnyttjande.

Förbundet skall särskilt verka inom följande områden:

- Tillväxt- och utvecklingsfrågor
- Verksamhetsstöd och intressebevakning
- Projekt som har till syfte att främja samordning och/eller samverkan inom områdena tillväxt och utveckling samt verksamhetsstöd

1.1 ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

Flerårsöversikt (Tkr)	2024	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	58 175	60 403	43 241	57 447	55 388
Verksamhetens kostnader	59 339	61 632	43 159	57 213	54 520
Soliditet (%)	9	8	7	8	7
Årets resultat	146	107	46	178	620
Eget kapital	6 274	6 128	6 021	5 975	7 651
Balansomslutning	72 100	75 263	84 962	78 678	110 302

1.2 FÖRBUNDETS ORGANISATION

Direktion

Förbundets direktion är verkställande politiskt organ och består av 15 ledamöter med 15 ersättare. Varje medlemskommun representeras i direktionen av en ledamot som är kommunstyrelsens ordförande samt en ersättare som är oppositionsföreträdare. Förteckning över direktionens ledamöter och ersättare redovisas i bilaga 1.

Direktionens presidium

Direktionens presidium utgörs av förbundets ordförande samt 1:e, 2:e och 3:e vice ordförande. Presidiet bereder bland annat ärenden inför direktionen och representerar förbundet i olika samverkansorgan.

Revision och tillsyn

Till direktionen är tre valda revisorer knutna och en yrkesrevisor. Tillsyn över kommunalförbundet utövas av medlemskommunerna, vilka varje år ska ta ställning till och godkänna årsredovisningen för förbundet, samt bevilja ansvarsfrihet för direktionens medlemmar.

Delregionala utvecklingsmedel och Delregionalt kollektivtrafikråd

Inom ramen för överenskommelsen med Västra Götalandsregionen växlar kommunerna i Skaraborg upp de delregionala utvecklingsmedlen som syftar till att bidra till samhällsutveckling inom områdena Regional utveckling, Kultur samt Miljö. Direktionen sammanträder två gånger per år för att besluta om delregionala utvecklingsmedel. Beslutsmötet sker tillsammans med adjungerade ledamöter som representera näringsliv, utbildningsanordnare och fackliga företrädare. Ett par gånger per år möter direktionen företrädare för Västra Götalandsregionen och Västtrafik i ett så kallat Delregionalt kollektivtrafikråd (DKR).

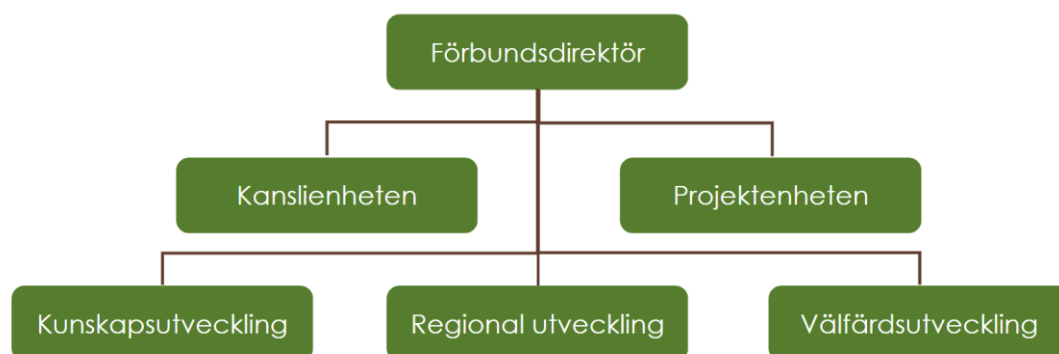
Samverkan

Direktionen har valt ledamöter till olika regionala organ där Skaraborgs Kommunalförbund ingår och företräder Skaraborgs kommuner. Samverkan med Västra Götalandsregionen (VGR) sker regelbundet både på den politiska nivån och bland tjänstepersonerna. De fyra västsvenska kommunalförbunden finns representerade med vardera fyra ledamöter i Beredningen för hållbar utveckling (BHU) och Politiskt Samrådsorgan (SRO) under Regionstyrelsen, samt i VästKoms styrelse.

Kommunalförbundet organisation

Kommunalförbundets verksamhet leds av en förbundsdirektör. Förbundet utgörs av medarbetare med hög kompetens inom de olika strategiska verksamhetsområdena. Förbundets medarbetare medverkar regelbundet i samverkans- och utvecklingsaktiviteter tillsammans med kollegor i medlemskommunerna, övriga kommunalförbund i Västsverige, Västra Götalandsregionen, Länsstyrelsen i Västra Götalands län samt övriga myndigheter och samverkansorgan såväl regionalt som nationellt.

Förbundets löpande arbete grundar sig på medverkan och engagemang från anställda och förtroendevalda i medlemskommunerna. Det är genom ett utvecklat och regelbundet samarbete i olika nätverk och arbetsgrupper som resultat uppnås och förbundets uppdrag och legitimitet formas.



1.3 VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

Skaraborgs Kommunalförbund visar ett positivt resultat under 2024.

Direktionen beslöt 2021-02-05 att övergå till en uppräkningsprincip och fastställde en ny princip för beräkningen av medlemsavgiften till förbundet som innebär att medlemsavgiften uppräknas med 2,7 % varje år.

Inför 2024 beslöt direktionen att fastställa medlemsavgiften 2024 till 47,93 kr/per invånare och år.

Förbundets utveckling går mot att utvecklingsprojekten omfattar en allt större del av förbundets verksamhet och ekonomi. Projektens omfattning varierar över tid och innebär att ekonomiska jämförelser kan variera och har som regel ingen påverkan på förbundets ekonomiska resultat.

1.4 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Under 2024 har Skaraborgs Kommunalförbund genomfört en rad viktiga initiativ inom olika områden.

Omställning Skaraborg har tagit stora kliv för att möta den industridrivna gröna omställningen, genom strategiska partnerskap och riktade insatser har regionens förmåga att hantera de nya utmaningarna stärkts. För att möta dessa kostnader under 2024-2026 beslutades i Direktionen för delregionala utvecklingsmedel om medel på 5 360 tkr.

I Omställning Skaraborg har Business Region Skaraborg även varit med och bidragit genom den nordiska batterikonferensen och utvecklingen av offertberedskap för att attrahera investeringar. Arbetet med elektrifiering har intensifierats med antagandet av en energiförsörjningsplan Skaraborg. Det har varit fortsatt fokus på fullföljda studier och kompetensförsörjning. Ett nytt folkhälsoavtal har tecknats och förbundet har deltagit i omstrukturering av VästKom:s uppdrag.

Under året har även flera delregionala utvecklingsprojekt beviljats, bland annat inom omställningsarbete och innovation. "Kompetenstrappa förskola och fritidshem" och "Framtidens vård - attraktion, kvalitet och smarta lösningar" är två exempel för att stärka kommunernas kompetensförsörjning. "Krafttag i Väst - ElSa" är ett gemensamt projekt inom Västra Götalandsregionen och syftar till att förbättra energiplanering i regionens kommuner. Inom digitalisering har projektet "Rätt till insyn" påbörjats, där generativ AI används för att förenkla hanteringen av maskning av allmänna handlingar. I Kompetensnavets utfall mot budget blev det ett överskott då det funnits finansiering av utbildningar från annat håll i stället för avsatta medel i budget. Detta medför att projektet kan förlängas ytterligare två år.

1.5 STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN VERKSAMHETEN

Under 2024 har verksamheten styrt mot sju mål, 22 aktiviteter och resultatmått som beslutas för att nå måloppfyllelse. Resultatet finns att läsa om nedan under rubriken "uppföljning av resultatmätningar". Samtidig har en ny målstyrningsmodell utvecklats för att tydligare kunna mäta resultat och uppfylla mål. Under året beslutade direktionen om 2 nya mål för 2025-2027:

Mål 1 - ökad konkurrenskraft

Skaraborgs konkurrens- och attraktionskraft ökar i en nationell och internationell kontext

Mål 2 - resurseffektivt förbund

Skaraborgs Kommunalförbunds organisation och insatser stärker Skaraborgs kommuner och möjliggör samverkan för effektivt resursutnyttjande och hållbar utveckling

Dessutom har förbundet arbetat med arbetsmiljöriktlinjer för flexitid som reviderats, och nya rutiner för uppföljning av arbetstid och reseersättning har implementerats. Ett förbättringsarbete inom informationssäkerhet har inletts.

1.6 GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH STÄLLNING

I grunduppdraget för Skaraborgs Kommunalförbund ingår att bidra till att kommunerna samverkar kring frågor som skapar kostnadseffektiva lösningar och mervärden för kommunerna. Detta betyder att förbundet i sig arbetar med god ekonomisk hushållning i sitt uppdrag, men också i sin egen interna verksamhet. Syftet ska vara att stärka Skaraborg som en attraktiv region med goda livsvillkor för alla invånare och samverka för utveckling och effektivt resursutnyttjande. Det gör förbundet bland annat genom Utbildning Skaraborg, kompetensförsörjning, infrastruktur och andra frågor där den enskilda kommunen har svårt att agera på egen hand och där resultatet av en god samverkan blir större. I budget för år 2025 har tre finansiella mål tagits. Resultatet ska uppgå till minst en procent av medlemsavgifterna, Åstadkomma en långsiktig stabil soliditetsnivå samt God likviditet. För år 2024 finns inte detta finansiella mål med, där av finns ingen utvärdering av detta mål.

Förbundet har ett eget kapital på 6,2 (6,1*) mnkr och soliditeten uppgår till 9% (8%*). Soliditeten är således påverkad av förändringen av det egna kapitalet men i och med att balansomslutningen är lägre än föregående år höjs ändå soliditetsmåttet något. Kommunalförbundet är samordnare av större riktade medel som fördelas ut i början på 2024 och är inkluderade i kassan per 24-12-31.

* 2023 års resultat

1.7 BALANSKRAVSRESULTATET

Kommunallagen anger att kommuners (kommunalförbund) resultat ska vara positivt, Vid en beräkning av årsresultatet med beaktande av balanskravsreglerna uppgår årets resultat till 146 tkr (107 tkr*)

(kr)	2024	2023	2022	2021
Årets resultat enligt resultaträkningen	146 439	106 818	45 776	177 643
- Samtliga realisationsvinster				
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet				
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet				
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper				
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper				
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	146 439	106 818	45 776	177 643
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv				
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv				
Synnerliga skäl				
Årets balanskravsresultat	146 439	106 818	45 776	177 643
Balanskravsunderskott från tidigare år				
Summa	146 439	106 818	45 776	177 643

Inga underskott från tidigare år finns att återställa.

1.8 VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Skaraborgs Kommunalförbund får sina medel från olika finansiärer. Avgifter från medlemskommunerna är en grundsten. Intäkterna finansierar t ex del av tillsvidareanställd personal vid förbundet. Inom de projekt som förbundet driver anställs viss personal genom tidsbegränsade anställningar så som projektanställningar. Förbundet har också tjänster som finansieras genom verksamhetsbidrag på avtal med t ex VGR. Vid slutet av året fördelade sig personalen enligt nedanstående tabell, där siffrorna avrundats till heltal.

* statistik uttagen under december månad

Personalomsättning*	2024	2023
Tillsvidareanställningar	32	30
Tidsbegränsade anställningar	9	8
Totalt	41	38
Totalt - Varav kvinnor	30	27
Totalt - Varav män	11	11

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron för samtliga anställda på förbundet var under 2024 1,51 % (att jämföra med 1,67 % för 2023).

Medarbetarna på förbundet har möjlighet att ta del av s k friskvårdstimme och kan ansöka om friskvårdsbidrag.

* På grund av för få anställda delas inte sjukfrånvaron upp i olika åldersgrupper 29 år eller yngre, 30-49 år och 50 och år eller äldre.

Sjukfrånvaro	2024	2023	2022
Total sjukfrånvaro	1,51%	1,67%	2,76%
Varav långtidssjukfrånvaro	0	0	0
Varav sjukfrånvaro för män	0,39%	1,16%	3,51%
Varav sjukfrånvaro för kvinnor	1,92%	1,92%	2,45%

1.8.1 PENSIONSSPECIFIKATION

Skaraborgs Kommunalförbund har per 2024-12-31 en pensionsskuld på 29 355 000 kronor, inklusive löneskatt.

För trygghandlet av pensionsskulden är förbundet anslutet till SKR:s Pensionsstiftelse. Per 2024-12-31 är marknadsvärdet av det avsatta kapitalet 30 337 579 kronor. Därmed har förbundet en konsolideringsgrad för sina pensionsåtaganden på 103%, vilket innebär att det finns 103 kronor i kapital för varje 100 kronor i framtida pensionsförpliktelser.

Kapitalet i SKR:s pensionsstiftelse placeras i aktie- och räntefonder i enlighet med stiftelsens placeringspolicy. Stiftelsens placeringsverksamhet har under 2024 skapat en avkastning på 15,4%, vilket för Skaraborgs Kommunalförbund motsvarar en avkastning på 3,9 miljoner kronor.

1.9 FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Skaraborgs Kommunalförbunds verksamhet fortsätter att påverkas av yttre faktorer, där den ekonomiska situationen inom kommunsektorn och regionerna förblir ansträngd.

Skaraborgs Kommunalförbund fortsätter sin utveckling under 2025 med fokus på följande:

Kansliheten kommer att vidareutveckla sitt arbete med informationshantering och intern samt extern kommunikation. En ny informationshanteringsplan ska beslutas och implementeras.

Kunskapsutveckling lägger särskilt fokus på psykisk hälsa inom utbildningsområdet och samhällsomställningens krav på kompetensförsörjning. Arbetet med Skaraborgs dimensioneringsunderlag för gymnasieutbildningar och förbättrade möjligheter för praktik fortsätter. Teknikcollege och Vård- och omsorgscollege utvecklar sina insatser för att stärka branschernas attraktivitet.

Projektenheten fortsätter att driva projekt utifrån kommunernas behov och medlemsnytta. Projektformen kommer att förbli en central arbetsmetod och fokusera på områden som kompetensförsörjning, digitalisering och energiomställning.

Regional utveckling fokuserar på investeringar och tillväxt genom Business Region Skaraborg. Översyn av Regional utvecklingsstrategi, remisshantering av trafikförsörjningsprogram inom kollektivtrafiken och regional infrastrukturplan är andra större frågor att hantera. Genomförande av beslutad Energiförsörjningsplan jämte Digital transformation tillsammans med fortsatt strategiskt arbete med Skaraborgs kompetensförsörjning är andra viktiga områden. Fortsatt stöd till kommunernas klimatsamordning.

Välfärdsutveckling hanterar under året flera stora processer kring avtalsfrågor mellan kommunerna och Västra Götalandsregionen. Nytt Hälso- och sjukvårdsavtal, kommunernas primärvårdsuppdrag och fortsatt inriktning kring vårdens informationshanteringssystem Millennium kommer att präglade del av verksamheten.

Omställning Skaraborg inriktar arbetet enligt uppdaterad aktivitetsplan.

På ett bredare plan kommer det säkerhetspolitiska läget fortsatt att påverka Sverige och Skaraborgs kommuner. Geopolitiska spänningar i Europa och andra delar av världen kan skapa ytterligare utmaningar. Sammanfattningsvis präglas 2025 av fortsatt ekonomisk återhållsamhet, men också av möjligheter till ökad samverkan och strategisk anpassning. Skaraborgs Kommunalförbund står inför en tid där flexibilitet och förmåga att hantera förändringar blir avgörande för att möta både lokala och globala utmaningar.

2 EKONOMISKA RAPPORTER

2.1 RESULTATRÄKNING

Resultaträkning (kr)	Not	2024	2023
Verksamhetens intäkter			
Medlemsavgifter		12 943 688	12 621 155
Övriga intäkter	2	45 230 966	47 781 979
Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader	3	-38 863 705	-30 306 106
Övriga externa kostnader	4,15	-20 475 711	-31 325 916
Avskrivningar	5	-14 441	-19 333
Verksamhetens nettokostnader		0	0
Verksamhetens resultat		- 1 179 203	-1 248 221
Finansiella intäkter		1 335 234	1 362 924
Finansiella kostnader	6	- 9 593	-7 884
Resultat efter finansiella poster		146 438	106 819
Årets resultat		146 439	106 818

2.2 BALANSRÄKNING

Balansräkning	Not	2024	2023
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och inventarier	7	36 110	50 551
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier	8	2 200 000	2 200 000

Balansräkning	Not	2024	2023
Summa anläggningstillgångar		2 236 110	2 250 551
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar		1 115 635	999 550
Övriga fordringar		2 149 797	1 659 667
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	9	9 087 874	6 381 614
Kassa och Bank	10	57 511 066	63 972 011
Summa omsättningstillgångar		69 864 372	73 012 842
SUMMA TILLGÅNGAR		72 100 472	75 263 393
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital	11	6 127 591	6 020 773
Årets resultat		146 439	106 818
Summa eget kapital		6 274 030	6 127 591
Avsättningar			
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	12	1 331 000	0
Skulder			
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		5 418 705	3 963 454
Övriga kortfristiga skulder		772 298	1 353 437
Skulder till olika projekt	13	26 025 894	27 248 216
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	14	32 278 555	36 570 694
Summa kortfristiga skulder		64 495 452	69 135 801

Balansräkning	Not	2024	2023
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		72 100 482	75 263 392
Ställda säkerheter		Inga	Inga

2.2.1 PENSIONSSPECIFIKATION

Balansräkning (kr)	2024	2023
Pensionsskuld inklusive löneskatt		
Avsättning och ansvarsförbindelse	20 124 000	19 369 000
Ränteuppräkning	476 000	207 000
Basbeloppsuppräkning	1 840 000	1 684 000
Nya utbetalningar	-778 000	-780 000
Intjänad förmånsbestämd ålderspension	6 567 000	2 261 000
Ändring av diskonteringsräntan	-3 878 000	- 1 822 000
Övrigt	-727 000	-795 000
Summa pensioner	23 624 000	20 124 000
Total pensionsskuld	23 624 000	20 124 000
Löneskatt	5 731 000	4 882 000
Total pensionsskuld inkl. löneskatt	29 355 000	25 006 000
Marknadsvärde pensionsstiftelsen 2024-12-31	30 337 579	26 347 500
Konsolideringsgrad	103%	105%

Fastställt mål för konsolideringsgrad är beslutat om 110%. En avsättning om 1 331 000 kr görs till stiftelsen per 2024-12-31.

2.3 KASSAFLÖDESANALYS

Den löpande verksamheten	Not	2024	2023
Årets resultat		146 439	106 818
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet			
Av- och nedskrivningar		14 441	80 052
Gjorda avsättningar		1 331 000	-1 226 000
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		1 345 441	-1 145 948
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-4 853 495	120 257
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-3 099 329	-8 579 408
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-6 460 944	-9 498 281
Investeringsverksamheten		0	0
Investering i materiella anläggningstillgångar		0	0
Årets kassaflöde		-6 460 944	-9 498 281
Likvida medel vid årets början		63 972 011	73 470 292
Likvida medel vid årets slut		57 511 066	63 972 011

2.4 NOTER

Not 1 Tilläggsupplysningar Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR).

Intäkterna redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras förbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Redovisningen av projekten görs på två olika sätt. Projektmedel som avser delregionala utvecklingsmedel bokas först mot ett skuldkonto för att sedan betalas ut/rekvireras till olika projekt, antingen som förbundet driver själva (intäktsförs) eller också till andra aktörer (skuldminskning). För de projekt som inte går via tillväxtprogrammet bokas intäkten direkt mot projektet i förbundet.

För projekten som förbundet driver själva så bokförs kostnaderna direkt på respektive projekt. Pågående projekt "nollas ut" vid bokslut så de inte ger förbundet någon resultateffekt.

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning, baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form av konst görs inga avskrivningar. Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång. När det gäller materiella anläggningstillgångar ska beloppet också överstiga gränsen för mindre värde, som är ett halvt prisbasbelopp.

Pensionsstiftelsens anskaffningsvärde och marknadsvärde har fr.o.m. år 2021 redovisats separat och tillhör inte balansräkningen. Pensionsstiftelsens värde bör enligt gällande redovisningslagstiftning inte utgöra en tillgång i förbundet. På samma sätt kommer avsättningen och ansvarsförbindelsen redovisas som total pensionsskuld utifrån beräkning av Tryggandelagen hämtat från KPA. Dessa poster utgör ingen skuld i förbundet då dessa poster är tryggade via pensionsstiftelsen.

Not 2 Övriga intäkter	2024	2023
Driftbidrag från staten	0	3 202 529
Driftbidrag från kommuner och landsting	31 754 465	37 282 846
Kurser och konferenser	0	668 945
Försäljning av verksamhet till kommuner och landsting	6 764 396	6 215 140
Övriga intäkter	6 712 105	412 519
Summa övriga intäkter	45 230 966	47 781 979
Not 3 Personalkostnader	2024	2023
Styrelse och övrigt förtroendevalda	-98 950	-57 964
Anställda	-25 862 002	-21 026 818
Sociala avgifter	-7 924 890	-6 523 985
Pensionskostnader	- 4 977 863	- 2 697 340
Summa personalkostnader	-38 863 705	-30 306 107

Not 4 Övriga externa kostnader	2024	2023
Värdejustering projekt	4 040 324	4 324 288
Köp av stödverksamhet	-7 539 211	- 12 607 054
Övriga externa kostnader	-16 976 824	-23 043 150
Summa Övriga externa kostnader	-20 475 711	- 31 325 916
Not 5 Avskrivningar	2024	2023
Avskrivningar har gjorts enligt plan på inventarier med 10%, 20% och 33% samt datorer med 33% av anskaffningsvärdet.		
Avskrivning maskiner och inventarier	-14 441	-19 333
Summa avskrivningar	-14 441	- 19 333
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod uppgår till 9 år		
Not 6 Finansiella kostnader	2024	2023
Räntekostnader	-9 593	-7 884
Summa finansiella kostnader	-9 593	-7 884
Not 7 Maskiner och inventarier	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	75 999	790 643
Investeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	75 999	790 643
Ingående avskrivningar	-25 448	-660 040
Försäljningar/utrangeringar	0	-714 644
Årets avskrivningar	-14 441	-19 333
Utgående ackumulerade avskrivningar	-39 889	-1 394 017
Ingående uppskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade uppskrivningar	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	653 925
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	653 925

Utgående redovisat värde	36 110	50 551
Not 8 Finansiella anläggningstillgångar /aktier	2024-12-31	2023-12-31
Gryning Vård AB 556605-8201, säte Göteborg, 17%	1 700 000	1 700 000
Mediapoolen Västra Götaland AB, 556601-4741 säte Skövde, 33%	500 000	500 000
Redovisat värde vid årets slut	2 200 000	2 200 000
Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2024-12-31	2023-12-31
Periodiserade levfakturer enligt underlag	0	719 274
Upplupna ränteintäkter	1 158 665	
Övriga interimfordringar	480 138	
Övriga projekt med upplupen intäkt enligt underlag	7 449 071	5 662 339
Redovisat värde vid årets slut	9 087 874	6 381 613
Not 10 Kassa och bank	2024-12-31	2023-12-31
Förbundets likvida medel	31 485 172	36 723 795
Tillväxtprogrammets likvida medel	26 025 894	24 248 216
	57 511 066	63 972 011
Not 11 Eget kapital	2024-12-31	2023-12-31
Eget kapital		
Ingående eget kapital	6 127 590	6 020 772
Årets resultat	146 439	106 818
Förändring EK		0
Utgående eget kapital	6 274 030	6 127 590
Not 12 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		

* Not 12 sätts från och med 211 231 med upplysning under balansräkningen.		
Not 13 Skulder till olika projekt (DRUM)	2024-12-31	2023-12-31
Noten/arbetssättet har omarbetats sedan 2021-12-31.		
Beslutade utvecklingsmedel i olika projekt (DRUM)	44 758 221	47 835 258
Ej nyttjade/erhållna projektmedel kommunal finansiering	-9 861 155	-10 712 737
Ej nyttjade/erhållna projektmedel VGR finansiering	-8 871 172	-9 874 305
	26 025 894	27 248 216
Ansökta projekt är återredovisade till VGR för 2024 till ett totalvärde av 77 407tkr. Delregionala utvecklingsmedel från VGR utgör 11 780tkr fördelat enligt nedan:		
MRU= Miljö och regionutvecklingsnämnd 9 730tkr		
KN = Kulturnämnden har tilldelats med 2 050tkr		
Övrig finansiering utöver DRUM har skett med 65 627 tkr, varav 16 780tkr från kommuner/kommunalförbund.		
Not 14 Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	2024-12-31	2023-12-31
Upplupna löner	12 521	43 040
Upplupna semesterlöner	2 193 930	1 801 770
Upplupna sociala avgifter	642 861	
Upplupen avgiftsbestämd ålderspension	1 176 282	1 006 657
Övriga projekt med resultat upplupen kostnad	10 409 280	33 109 572
Övriga interimsskulder	17 843 681	609 655
	32 278 555	36 570 694
Not 15 Ersättning till revisorerna	2024-12-31	2023-12-31
Fast arvode sakkunnigt biträde	-180 000	-122 500
Arvode till förtroendevalda revisorer	-15 000	-15 000
Summa arvode till revisorer	-195 000	-137 500

2.5 DRIFTSREDOVISNING

2.5.1 SKARABORGS KOMMUNALFÖRBUND TOTALT

Tkr	Utfall 2024	Budget 2024	Utfall 2023	Avvikelse fg års utfall
Intäkter	59 510	61 942	61 766	-2 256
Kostnader				
Personal	-38 864	-38 357	-30 306	8 558
Övriga kostnader	-20 500	-23 606	-26 081	-5 581
Externa tjänster			-5 272	-5 272
OH-kostnader/intäkt	0	81		
SUMMA KOSTNADER	-59 364	-61 892	-61 659	-2 295
RESULTAT	146	50	107	39

Kommentar

Redovisningsprinciper för driftsredovisning hittas i Not 1. Upplysningar om de för driftredovisningens mest väsentliga internredovisningsprinciper kommer att arbetas med till årsredovisning för år 2025. Avvikelse för fg års utfall visas endast i tabell Skaraborgs Kommunalförbund (2.5.1) totalt då jämförelsen inom de olika enheterna blir missvisande då ett byte av kontoplan och ekonomisystembyte gjordes mellan år 2023 och 2024. (Från Raindance till Unit4 ERP) Skaraborgs Kommunalförbund ingår från 2024 i ett samarbete kallat Ö9 där 9 kommuner, bolag och förbund har samma uppställning av kontoplan).

Intäkterna för år 2024 är 2 256 tkr lägre än 2023 vilket beror på projektintäkts minskning vid rekvirering.

Personalkostnaderna är 8 558 tkr högre år 2024 än 2023 vilket beror på 3 fler anställda under 2024, en löneökning i genomsnitt om 3,6%, Personalkostnadspålägget (PO) var 2024 47,18%, 2023 var PO 42,7% samt förändring av pensionsavsättningar där en insättning på 1 226 tkr gjordes på pensionsstiftelsen år 2023 och år 2024 görs en uppbokning på 1 331 tkr.

Övriga kostnader/Externa tjänster är 10 853 tkr lägre 2024 än 2023 vilket beror på minskade konsulttjänster och minskade bidrag vid utbetalningar mellan åren inom Velfärd.

Mellan åren har resultatet ökat med 39 tkr

Avvikelser mot budget lägre intäkter/kostnader beror på ett projekt Kompetensnavet, budgeterades dubbelt så högt mot utfallet. Under 2024 beslutades detta projekt att förlängas från 2025-03-31 till 2027-03-31. Övrigt inom förbundets enheter finns avvikelser från budget/utfall inom personalkostnader vid vakanser samt ett lägre utfall av OH-kostnaderna, vilket blir en följeffekt.

2.5.2 KANSLIENHETEN

Tkr	Utfall 2024	Budget 2024
Intäkter	9 020	8 649
Kostnader		
Personal	-8 095	-8 090
Övriga kostnader	-5 989	-6 643
Externa tjänster		
OH-kostnader/intäkt	5 210	6 134
SUMMA KOSTNADER	-8 874	-8 599
RESULTAT	146	50

Kommentar

Medlemsintäkten är enligt budget och utfall är utfördelade per enhet. Avvikelsen inom intäkterna beror på att ränteintäkter har blivit högre än budget.

2.5.3 KUNSKAPSUTVECKLING

Tkr	Utfall 2024	Budget 2024
Intäkter	10 242	9 842
Kostnader		
Personal	-6 498	-6 470
Övriga kostnader	-2 678	-2 078
Externa tjänster		
OH-kostnader/intäkt	-1 066	-1 294
SUMMA KOSTNADER	-10 242	-9 842
RESULTAT	0	0

Kommentar

Inom Kunskapsutveckling är avvikelserna ett mindre överskott mot budget. Dessa medel kommer under 2025 års fakturering fördelas ut/återbetalas till de 15 kommunerna inom Utbildning Skaraborg.

2.5.4 PROJEKTENHETEN

Tkr	Utfall 2024	Budget 2024
Intäkter	10 651	16 622
Kostnader		
Personal	-9 282	-7 945
Övriga kostnader	178	-7 088
Externa tjänster		
OH-kostnader/intäkt	-1 547	-1 589
SUMMA KOSTNADER	- 10 651	- 16 622
RESULTAT	0	0

Kommentar

Intäkter/kostnader har inte blivit som budgeterat då ett projekt, Kompetensnav Skaraborg hade dubbel så mycket i budget mot utfall under 2024.

Inom Projektenheten har inte alla projekt som startar under året budgeteras. Exempel på projekt som startat under år 2024 är, Strategi Nätverkstaden, Kompetenstrappan, Framtidens vård, Attraktionskraft och EISa. Där av finns avvikelser på personalkostnaderna.

2.5.5 REGIONAL UTVECKLING

Tkr	Utfall 2024	Budget 2024
Intäkter	13 229	16 428
Kostnader		
Personal	-8 894	- 9 406
Övriga kostnader	-2 794	-5 141
Externa tjänster		
OH-kostnader/intäkt	-1 541	-1 881
SUMMA KOSTNADER	-13 229	-16 428
RESULTAT	0	0

Kommentar

Inom Regional utveckling beror avvikelsen på intäkter/kostnader bland annat på vakant tjänst.

2.5.6 VÄLFÄRDSUTVECKLING

Tkr	Utfall 2024	Budget 2024
Intäkter	16 319	10 401
Kostnader		
Personal	-6 094	-6 446
Övriga kostnader	-9 169	-2 666
Externa tjänster		
OH-kostnader/intäkt	-1 056	-1 289
SUMMA KOSTNADER	-16 319	-10 401
RESULTAT	0	0

Kommentar

Inom enhet Valfärdsutveckling pågår projekt över flera år. Intäkterna/kostnader taktar inte det innevarande året.

2.6 INVESTERINGSREDOVISNING

Inga investeringar under år 2024. Inga medel fanns budgeterade.

3 MÅLUPPFYLLELSE

Den sammanfattande bedömningen är att Skaraborgs Kommunalförbund vid årsuppföljningen har en positiv utveckling för alla sju mål. Kommentarer finns i rapporteringen nedan under "uppföljning av resultatmätningar".

3.1 UPPFÖLJNING AV RESULTATMÄTNINGAR

I detta avsnitt redovisas de resultatmätningar som beslutats om i verksamhetsplanen.

Resultatmätning

För resultatmätningar finns färgkoder. Koden visar senaste utfall i jämförelse med målvärdet för samma period. För att få en grön symbol krävs att 95 procent av målvärdet är uppfyllt. Röd symbol innebär att utfallet är 80 procent eller lägre av uppsatt målvärde. I de fall målvärde saknas görs ingen bedömning. Pilen är en så kallad trend pil och jämför senaste utfall med det utfall som rapporterats vid ett tidigare tillfälle.

RESULTATMÄTNING 2024	UPPFYLLT	DELVIS UPPFYLLT	EJ UPPFYLLT
God och nära vård			
Stärkt kunskapsstyrning			
Ett robust Skaraborg			
Ett kompetensförsörjt Skaraborg			
Ett attraktivt Skaraborg			
God arbetsgivare			
En ekonomi i balans			

3.1.1 GOD OCH NÄRA VÅRD

Resultatmätning	Kommentar
● Delta i 100 % av det länsgemensamma arbetet kopplat till färdplan	Deltagit enligt plan.
● Uppföljning av att handlingsplaner upprättats	Handlingsplaner för arbetet har upprättats.
● Aktivitetsplanen är 100 % genomförd	Aktivitetsplanen har genomförts enligt plan.

3.1.2 STÄRKT KUNSKAPSSTYRNING

Resultatmätning	Kommentar
● Valfärdsutveckling ska förmedla kunskap och information till grupperingar och nätverk.	Kunskap och information förmedlad enligt plan.

3.1.3 ETT ROBUST SKARABORG

Resultatmätning	Kommentar
● En genomförd bostadsförsörjningsanalys	Genomförandeplan framtagen och beslutad. Aktiviteter enligt projektplan pågår under 2024/2025.
🏠 Genomförandeplan Kinnekullebanan och Kinnekulletåget	Det finns ett fortlöpande arbete som pågår med tjänstepersoner i de berörda kommunerna. Kommunalförbundet följer Kinnekullebanan och tågtrafiken för de berörda kommunerna genom Kinnekulletåggruppen.
■ Insatser som bidrar till att utveckla gröna näringar i Skaraborg	Kartläggning inom gröna näringar pågår. Projektet Grön innovationsnod i Skara(borg) är påbörjad som har medfinansiering. SmartAgri är ett DRUM-finansierat projekt som pågår med goda resultat.
● Skaraborgs Kommunalförbund ska ta fram en gemensam strategi för kommunernas energiförsörjning, ett planeringsunderlag för att öka tillgången till el och energi i Skaraborg som ingår som en del av Omställningsarbetet i Skaraborg.	Energiförsörjningsplanen antogs av Direktionen 6 december 2024.

3.1.4 ETT KOMPETENSFÖRSÖRJT SKARABORG

Resultatmätning	Kommentar
● Stärka och fördjupa kommunikationen kring samverkansstrategin till relevanta professionsnätverk. Nätverkens uppdragsbeskrivningar stöttar arbetet med strategin.	Samtliga professionsnätverk har skrivit nya uppdragsbeskrivningar utifrån samverkansstrategin.
● Stärka och fördjupa kommunikationen kring samverkansstrategin mot några av Skaraborgs kommunledningar.	Kommunikation har skett till direktionen, ordförandenätverket samt till kommundirektörsnätverket.
● Projektet Val för livet fortlöper enligt plan	Arbetet mot målen fortgår enligt plan.
● Kunskapsnoden inom Kraftsamling Fullföljda studier följs upp och utvärderas i syfte att ta fram prioriteringar för fortsatt arbete. Skapa förutsättningar för att ta arbetet med prioriterat område 1 i samverkansstrategin vidare.	Utifrån prioriterat område 1 i samverkansstrategin har kunskapsnoden följts upp och utvärderats. Ny ansökan har gjorts där avslutat projekt ligger till grund för de vägval som görs framåt.
● Samverkansavtal för vuxenutbildningarna i Skaraborg är reviderat.	Kommunerna har skrivit på avtalet som träder i kraft från 2025.
🏠 Under 2024 utvecklas strukturer för branschkontakter och särskilt fokus riktas mot utbildningssystemets förmåga att möta förändrade behov utifrån den gröna omställningen och behoven i den offentliga sektorn. Behovsinventeringarna behöver konkretiseras för att ge ett ändamålsenligt planeringsunderlag för utbildningsanordnarna.	Strukturer för branschspecifika kompetensråd är under utveckling. Kompetensnavets behovsanalys nr 2 har publicerats. Planeringsunderlag för utbildningsanordnarna är framtaget.
● Ett delregionalt dimensioneringsunderlag för gymnasiala utbildningar är föreslaget och presenterat för skolchefer, utbildningsgruppen, kommundirektörer och för direktionen.	Ett delregionalt dimensioneringsunderlag för gymnasiala utbildningar är framtaget och presenterat för skolchefer, utbildningsgruppen, kommundirektörer och för direktionen.
🏠 Breddat utbud för elever på Introduktionsprogrammen på gruppnivå.	I någon kommun har utbudet ökat med i de flesta kommuner är det ingen förändring mot tidigare utbud.

3.1.5 ETT ATTRAKTIVT SKARABORG

Resultatmätning	Kommentar
 Livet i Skaraborg.	Målet med antalet besökare (20 000) till hemsidan är uppnått. Fler prenumeranter till nyhetsbrev och ökade antal förfrågningar till inflyttarguider.
 Ta fram ett nytt investeringsfrämjande erbjudande inom området Agro food. Det nya värdeerbjudandet ska vara paketerat och presenterat på hemsidan/andra kanaler under 2024.	Arbete pågår med kartläggning och samtal/samarbeten med berörda parter. Målet är att ett värdeerbjudande är framtaget under 2025.
 Offertberedskap etableringar/verksamhetsmark	Uppdatering av verksamhetsmark är klar i stora drag. Genomfört aktiviteter enligt genomförandeplan. Påbörjat ett utvecklingsarbete med offertberedskap som även rör energi, hotell, bostäder och följetableringar.
 Genomförandeplan platsutveckling/platsvarumärke	En genomförandeplan för platsutvecklingen är framtagen för steg 1 och workshops genomförs under 2024/2025.

3.1.6 GOD ARBETSGIVARE

Resultatmätning	Kommentar
 Utbilda personalen inom digitala verktyg	Fortsatt dialog förs via IT-rådet.
 Återkommande initiativ där man delar med sig av "best practise".	Flera initiativ tagits för delning av "best practise" kring tex. bildhantering, Teams, Outlook och AI vilket har varit uppskattat och välbesökt av medarbetarna.
 Utbilda och hålla personalen uppdaterade/informerade om informationssäkerhet.	På APT har dialog och information om informationssäkerhet tagits upp vid flertal tillfällen.

4 VERKSAMHETER

4.1 KANSLIENHETEN

Viktiga händelser under året

Året inleddes med Skaraborgsdagen den 25 januari, en mycket uppskattad, årligen återkommande dag, där beslutsfattare från både näringsliv och offentlig sektor möts. Under året har förbundet arbetat aktivt för att stärka kommunikationen både externt och internt. Förbundets nyhetsbrev som lanserade i slutet av 2023, skickas ut regelbundet och har nu över 300 prenumeranter. Vår webbplats skaraborg.se har fått en ny layout och förbundet är aktivt på sociala medier. Den interna kommunikationen har utökats med tisdagsträffar, på dessa delar vi med oss av vad som är på gång inom våra olika enheter och på så sätt sprider kunskap och delaktighet till alla medarbetare om förbundets verksamheter. Under året har en ny målstyrningsmodell tagits fram med två tydliga mål. Det gör det enklare i framtiden att mäta resultat och måloppfyllelse. Inom arbetsmiljöområdet har vi reviderat riktlinjer för flexitid och implementerat nya rutiner för uppföljning av arbetstid och reseersättning. På uppdrag av förbundets Direktion har riktlinjer för förbundets deltagande i olika arrangemang tagits fram. På grund av en ökad efterfrågan från externa aktörer att arrangera arrangemang tillsammans med förbundet finns ett behov av riktlinjer vad gäller resurser, profilering/logotyp, avtal- och ansvarsfrågor med mera. Förbundet har också påbörjat ett mer strukturerat förbättringsarbete vad gäller informationssäkerhet. En grupp har utsetts för att utveckla och följa upp arbetet och en informationssäkerhetsanalys har påbörjats för att stärka informationssäkerheten ytterligare.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Under 2024 har en restkostnad från flytten 2023 givit en avvikelse.

Förväntad utveckling Utveckla

Informationshanteringsarbetet, fortsätta utveckla den interna och externa kommunikationen, besluta om reviderad informationshanteringsplan.

4.2 PROJEKTHETEN

Viktiga händelser under året

Under året har flera projekt beviljats och startats upp. Två av dem är kopplade till kompetensförsörjning i offentlig sektor: Kompetenstrappa förskola och fritidshem samt Framtidens vård – attraktion, kvalitet och smarta lösningar. Vidare har projektet Attraktion till batteri- och fordonsbranschen beviljats där vi vill öka attraktionskraft till regionens omställningsindustri för att möta kompetensbehoven inom batteritillverkning och hos större fordonstillverkare. Under året har även projektet Krafttag i Väst - ELSa, startat upp som syftar till att öka samverkan kring och kompetensen för effektiv energiplanering i regionens samtliga 49 kommuner. Inom digitalisering har vi startat projektet Rätt till insyn, med ambitionen att förenkla och automatisera processen för att sekretessbelägga delar av allmänna handlingar med hjälp av generativ AI. I slutet av året beviljades Kunskapsnod 2025, vilket ger möjlighet för fortsatt arbete för fullföljda studier, därtill en förstudie om stärkt APL. Därtill beviljades projekt kopplat till den territoriella strategin Strategi Nätverksstaden som ger ökad chans till koordinering av strategin samt av arbetet inom Omställning Skaraborg. Dessa aktiviteter kommer startas upp i början av 2025.

Under året beviljades även Kompetensnavet förlängning vilket möjliggör finansiering till 2027.

Under slutet av året avslutades projekten Barn och unga i Vårdsamverkan, Kunskapsnod Fullföljda studier samt SUES (Strategisk utveckling av energisystem med Skaraborgssamverkan).

Under året har arbetet fortlöpt med att inom ramen för den territoriella strategin Strategi Nätverksstaden Skaraborg, stötta Skaraborgs kommuner att ansöka om projekt i första hand hos Tillväxtverket kopplat till hållbar urban utveckling.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Under året har inga projekt genererat större avvikelser.

Förväntad utveckling

Projekt kommer fortsatt vara en arbetsform som Förbundet kommer användas sig av. De ska fortsatt utgå ifrån behoven som finns i våra kommuner, de ska bidra med medlemsnytta och vara väl förankrade.

4.3 KUNSKAPSUTVECKLING

Viktiga händelser under året

Kunskapsutveckling har främst ägnat sig åt de två prioriterade områdena i Samverkansstrategi för Utbildning Skaraborg; Fullföljd utbildning och Kompetensförsörjning för en arbetsmarknadsregion där utbud och efterfrågan är i balans. Båda områdena utvecklas genom fokus på dessa frågor i skolchefernas arbete samt genom pågående projekt.

Nytt är att vi för första gången tagit fram Skaraborgs dimensioneringsunderlag som är ett komplement till Skolverkets planeringsunderlag för Västra Götalandsregionen. Skaraborg dimensioneringsunderlag visar på rekommendationer för de kommunala gymnasiala utbildningarnas dimensionering kommande år.

Vård- och omsorgscollege

För att öka branschens attraktionskraft har Vård- och omsorgscollege Skaraborg med gott resultat fortsatt utveckla grupp-prao under 2024. I samverkan har VOC också bidragit till att ta fram koncept för att vård och omsorg ska bli synligt för barn, unga och föräldrar vid våra Science Centers.

Teknikcollege

Under 2024 jobbade arbetsgruppen vidare kring marknadsföring. Sponsringsavtal till alla samverkansföretag har skapats och skickats ut för att eftersträva ett mer långsiktigt arbete med attraktion. Återcertifiering av Teknikcollege Skaraborg sker i början av februari 2025 och en stor del av året har styrgrupperna ägnat sig åt förberedande arbete.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Under året har enheten blivit en medarbetare mindre.

Förväntad utveckling

Inom det prioriterade området Fullföljd utbildning kommer särskilt fokus att riktas mot psykisk hälsa med skolan som arena. Inom området Kompetensförsörjning för en arbetsmarknadsregion där utbud och efterfrågan är i balans, kommer samhällsomställningens behov att uppmärksammas.

4.4 REGIONAL UTVECKLING

Viktiga händelser under året

Business Region Skaraborg

Under 2024 har Business Region Skaraborg (BRS) genomfört flera initiativ för att driva regionens utveckling och tillväxt. En av de största händelserna var genomförandet av den Nordiska batterikonferensen, som vi arrangerade i samarbete med Business Sweden, Innovation Norway och Business Finland. Konferensen samlade aktörer från hela Norden för att diskutera framtidens batteriteknologi och hållbarhet, vilket stärkte Skaraborgs position som en ledande aktör inom grön omställning. Vi har fortsatt utveckla arbetet med offertberedskap och lanserat en ny hemsida.

Digitalisering

Området Digitalisering har organiserats med en ny roll som Digitaliseringsstrateg i Skaraborg och Styrgrupp Gemensam Digitalisering. Styrgruppen har arbetat fram en digitaliseringsportfölj som inkluderar två nationella AI-projekt och tre initiativ kopplade till SKR:s "Handslag för digitalisering". Dessutom har en IoT-plattform upphandlats för kommunerna i länet, vilket möjliggör utveckling av verksamheter och nya affärsmöjligheter.

Elektrifiering

Energiförsörjningsplanen för Skaraborg antogs under året, och samverkan kring energifrågor och elektrifiering har fortsatt stärkts och har varit i fokus.

Infrastruktur

Skaraborg är en tillverkande och transportberoende region, som under 2024 har fortsatt att verka för framtida överflyttningar av gods ifrån väg, till järnväg och sjöfart. Utbyggnaden av E20 genom Skaraborg fortskrider. Under året har ett fortsatt aktivt arbete pågått med kommuner, regioner och näringsliv kring att få till nationella beslut om en bättre järnvägsinfrastruktur. Här är fler spår på Västra stambana mellan Göteborg och Alingsås ett stort behov för både Skaraborg, Göteborgs hamn, regionen liksom stora delar av järnvägssverige. Mer lokalt har Kinnekulletågsgruppen samlat de kommuner som finns utmed banan, och agerar kring fordon och trafikupplägg både i närtid och på längre sikt. Vi agerar också, tillsammans med regionen, kring infrastrukturbehoven och att det finns ett nytt fokus på Kinnekullebanan.

Klimat

Det klimatstrategiska arbetet har utvecklats genom att skapa strukturer för klimatstrategiska nätverk och att koppla in klimatperspektivet i andra utvecklingsprocesser. Inom samordningen och arbetet med klimatlöftena har fokus varit att starta upp genomförandet med klimatlöftena 2024-2026. Fokus för arbetet på delregional nivå har varit uppföljning av klimatarbetet, upphandling och inköp, cirkularitet samt samverkan med näringslivet och lantbruket.

Kompetensförsörjning

Kompetensnavets behovskartläggning visar att ökad grad av automatisering kräver nya kompetenser hos befintlig liksom ny personal för att få ut full effekt av investeringar i maskiner, produktionsprocesser och flöden. Utifrån behovskartläggningen upphandlades en ny utbildning inom yrkesvux – processoperatör med planerad start i januari 2025. Processen kring lärcentra utveckling ledde fram till nya avtal mellan befintliga lärcentra i Skaraborg (Lidköping, Mariestad, Falköping) och Göteborgs universitet kring yrkeslärarutbildning. Det gav en ökad andel som sökte utbildningen från Skaraborg med möjlighet att ta del av undervisningen på distans via lokala lärcentra.

Kultur

Skaraborgs Kommunalförbund har fördjupat dialogen med civilsamhället, studieförbund och kulturorganisationer. Ett projekt pågår att kartlägga Skaraborgs kulturella infrastruktur. En ny kulturstrategi har rekryterats vid årsskiftet.

Livet i Skaraborg

Under 2024 har fokus varit att marknadsföra Skaraborg genom digital marknadsföring och mässor, inklusive deltagande i Emigration Expo i Nederländerna. Inför 2025 planeras en mer internationell marknadsföring.

Beviljade delregionala utvecklingsprojekt (DRUM)

Under året har fyra ansökningar beviljats: Två projekt kopplade till "Omställning Skaraborg", ett kulturprojekt "Kreativa Skaraborg" och ett innovationsprojekt "Science Park Skövde Startup och Open Arena för omställning 2025-2028". Två projekt har fått avslag.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

BRS har haft ett nära samarbete med kommuner och samverkanspartners, vilket har möjliggjort effektiva insatser för regional utveckling. VEGO-projektet (Västsvenska etableringar för grön omställning) har intensifierats, vilket har medfört ökade resurser. Genom detta har flera aktiviteter startats, och fler planeras kommande år. Detta har haft en positiv inverkan på budget- och resursförhållanden.

Förväntad utveckling

Business Region Skaraborg

Arbetet med offertberedskap kommer att intensifieras för att göra Skaraborg mer attraktivt för investeringar. Den nya hemsidan förväntas bidra till bättre kommunikation med partners och företag.

Digitalisering

En förstudie om en Digital Arena kommer att genomföras och digitaliseringsarbetet kommer att fortsätta utvecklas.

Elektrifiering

Under 2025 handlar arbetet om att implementera Energiförsörjningsplan Skaraborg.

Infrastruktur

Det har påbörjats flera kommungemensamma aktiviteter för att samla behoven kring den framtida kollektivtrafiksörjningen. En effektiv kollektivtrafik med möjlighet till arbetspendling är en viktig faktor för ekonomins utveckling och företagens tillgång till kompetens samt också barn och ungas självständiga rörlighet och pendling till gymnasier och högre studier.

Klimat

Fortsatta arbetet med kommunernas klimatlöften och ta fram stödinsatser.

Kompetensförsörjning

Fokus kommer att ligga på att samordna yrkeshögskola, utveckla branschdialoger och ta fram en årlig behovsrapport. Inom Omställning Skaraborg tas det fram en genomförandeplan för en Lärmiljö för strategiskt lärande, innovation och industrinära träning. Till att börja med startas en förstudie inom området.

Kultur

En kompletterande rapport kring kulturens infrastruktur när det gäller nuläge och framtida behov, detta kommer även omfatta fritid. Projektet om kulturell infrastruktur avslutas under året.

Livet i Skaraborg

2025 kommer vi att fokusera mer internationellt och marknadsföra oss mot andra länder än Sverige för att attrahera fler invånare.

4.5 VÄLFÄRDSUTVECKLING

Välfärd och folkhälsa har under 2024 arbetat med en mängd frågor bland annat:

Folkhälsoavtal

Nytt avtal mellan Skaraborgs Kommunalförbund och delregional nämnd östra har beslutats och ny utvecklingsledare för uppdraget är anställd och påbörjade sin anställning den 1 maj på 50% och planen är att börja arbeta 100% den 1/1 2025. Under hösten har en behovsanalys gjorts i samverkan med området psykisk hälsa.

Risk och möjlighetsanalys

En samverkan pågår med Länsstyrelsen i Västra Götaland. Beslut togs under våren att inledningsvis koncentrera arbete i Mariestad för att därefter utöka med fler kommuner. Analysen har huvudfokus mot socialhållbarhet. En styrgrupp är bildad och består av enhetschef länsstyrelsen Västra Götaland samhällsbyggandschef och socialchef från Mariestad, Skaraborgs bitr. polisområdeschef samt enhetschef inom välfärdsutveckling som också är sammankallande.

VästKom

Utredning och omställning av Västkom:s uppdrag har pågått under förra året och detta år har mycket arbete lagts på arbetssätt och strukturer kring detta. En del arbetsuppgifter har övergått till kommunalförbunden och även här har det skapats arbetsgrupper med regionen för att på bästa sätt finna nya former för samverkan.

Nära Vård

Den film med tillhörande utbildningsmaterial om Nära Vård och det personcentrerade arbetssättet i kommunernas alla verksamheter. Den har under 2023 tagits fram i samarbete med övriga kommunalförbund i regionen har lanserats och använts som utbildningsmaterial under våren 2024. Utöver det har kommunalförbunden i länet arrangerat två digitala utbildningstillfällen med stort deltagande från kommunerna i Skaraborg.

Nytt hälso- och sjukvårdsavtal

Arbetet med att ta fram ett nytt hälso- och sjukvårdsavtal mellan kommunerna och regionen i Västra Götaland har påbörjats och en tidsplan är framtagen och beslutad. Arbetet kommer att pågå under hela 2024 och även kommande år.

Ny socialtjänstlag

En lagrådsremiss är framtagen och planeringen är att beslut om ny lag ska tas på riksdagens möte i januari. Under året har ett förberedelsearbete gjorts och kommunalförbundets enhet för välfärdsutveckling tillika Skaraborgs RSS har fått i uppdrag av socialcheferna att anordna den länsdialog som sker i alla län. I Västra Götaland sker fyra dialoger på delregionalt nivå. Länsdialogen genomfördes den 13 december.

Socialchefernas fokusområden

Socialcheferna har arbetat med sina fokusområden och har även haft en dag med socialnämndsordförandena för att komma fram till vad de gemensamt ser är viktigt att arbeta med framåt.

4.6 OMSTÄLLNING SKARABORG

Viktiga händelser under året

Under 2024 har kommunerna i Skaraborg, tillsammans med Skaraborgs Kommunalförbund och samarbetspartners, tagit stora kliv och genomfört aktiviteter inom sex insatsområden för att möta den industridrivna gröna omställningen. Arbetet har följt en gemensam aktivitetsplan och lett till flera konkreta resultat.

Utöver det har insatser genomförts vid utpekade forum arrangerade av Fastighetsvärlden, under Business Arena och i Almedalen samt haft dialoger med aktörer som Tillväxtverket, Accelerationskontoret, Kommuninvest, Nordiska Investeringsbanken och innovationsprogrammet Impact Innovation m.fl.

Samarbete har skett med flera parter, bland annat Högskolan i Skövde, Skövde Science Park, IDC, näringslivet i Skaraborg, Västra Götalandsregionen, Länsstyrelsen och den nationella industrisamordnaren Klas Ericson.

Förväntad utveckling

Insatser som påbörjats under 2024 fortsätter och nya aktiviteter tillkommer utifrån identifierade behov.

5 BILAGA 1

FÖRTECKNING ÖVER LEDAMÖTER OCH ERSÄTTARE I DIREKTIONEN, OCH I OLIKA SAMVERKANSORGAN 2024

Valberedning för mandatperioden 2023-2026

Valberedningen valdes vid Direktionsmötet 2022-10-07

Anna-Karin Skatt, Tidaholm ordf.

Bengt Sjöberg, Töreboda

Carina Gullberg, Gullspång

Katarina Jonsson, Skövde

Rolf Eriksson, Tibro

Ordinarie Ledamot

Theres Sahlström, Skövde, ordf.

Daniel Andersson, Essunga, 1: vice ordf.

Adam Johansson, Falköping 2: vice ordf.

Jan Hanna, Tibro, 3: e vice ordf.

Robert Fransson, Grästorp

Björn Thodenius, Gullspång

Johan Månsson, Götene

Catrin Hulmarker, Hjo

Torbjörn Colling Karlsborg

Bertil Jonsson, Lidköping

Johan Abrahamsson, Mariestad

Gunilla Druve Jansson, Skara

Runo Johansson, Tidaholm

Linn Brandström Töreboda

Gabriela Bosnjakovic, Vara

Ersättare

Torbjörn Bergman, Skövde

Peter Andreasson, Essunga

Johanna Svensson, Falköping

Åse Nicklasson, Tibro

Petter Johansson, Grästorp

Jenni Gustrand, Gullspång

Åsa Karlsson, Götene

Pierre Rydén, Hjo

Jonas Davidsson, Karlsborg

Gustav Edvinsson, Lidköping

Janne Jansson, Mariestad

Ylva Pettersson, Skara

Ingela Backman, Tidaholm

Karin Arvidsson, Töreboda

Fredrik Nelander, Vara

Revisorer:

Elof Jonsson, Vara, ordförande

Per-Olof Ekholm, Hjo

Lena Blomgren, Lidköping

Förbundets Presidium samt Beredningsgrupp för hållbar utveckling (BHU) och
VästKom:s styrelse

Theres Sahlström, Skövde, ordförande

Daniel Andersson, Essunga 1:e vice ordf.

Adam Johansson, Falköping, 2: e vice ordf.

Jan Hanna, Tibro 3: e vice ordf.

VästKom, ombud till stämman
Gabriella Bosnjakovic, Vara, ordinarie
Gunilla Druve Jansson, Skara, ersättare

Gryning Vård AB, ombud till bolagsstämma
Björn Thodenius, Gullspång, ordinarie
Fredrik Nelander, Vara, ersättare

Gryning Vård AB, Revisor
Elof Jonsson, Vara

Gryning Vård AB, Styrelse
Jerker Andersson Liljestränd, Götene

Mediapoolen Västra Götaland AB, ombud till bolagsstämma:
Catrin Hulmarker, Hjo, ordinarie
Runo Johansson, Tidaholm, ersättare

Mediapoolen Västra Götaland AB, Revisor
Elof Jonsson, Vara
Per-Olof Ekholm, Hjo, ersättare

Mediapoolen Västra Götaland AB, styrelseledamöter
Åsa Karlsson Götene, ordinarie
Jenni Gustrand, Gullspång, ordinarie
Petter Johansson, Grästorp, ersättare
Karin Arvidsson, Töreboda, ersättare

Laxfond Vänern
Björn Thodenius, Gullspång, ordinarie
Janne Jansson, Mariestad, ersättare

Politiskt samrådsorgan mellan VästKom och VGR (SRO)
Theres Sahlström, Skövde
Adam Johansson, Falköping

Skaraborgs Föreningsarkiv
Gustav Edvinsson, Lidköping, ordinarie
Johanna Svensson, Falköping, ersättare

Delregionala Kollektivtrafikrådet (DKR)

Skaraborgs Kommunalförbund

Theres Sahlström ordförande

Daniel Andersson vice ordf.

Kommunfullmäktige i respektive kommun utser en ordinarie ledamot och en ersättare att företräda kommunen i DKR.

Därtill utser Västra Götalands Infrastruktur- och kollektivtrafiknämnd två ledamöter att medverka i DKR.

Västra Stambanegruppen

Adam Johansson, Falköping

Visit Skaraborg, styrgrupp

Catrin Hulmarker, Hjo

Adjungerade till Direktionen för delregionala Tillväxtmedel, DRUM

Bjarne Pettersson, Västsvenska Handelskammaren

Maria Henriksson, Social ekonomi Skaraborg (t o m 8 november 2024)

Helena Dahlström, Social ekonomi Skaraborg (fr o m 8 november 2024)

Mattias Skoglund IF Metall

Petra Wirtberg, LRF

Tehseen Aslam, HiS



skaraborg.se
info@skaraborg.se
Box 54,
541 22 Skövde