

Direktionen

Plats och tid Google Meet, kl. 15:00 – 15:20

Beslutande Ledamöter
Jonas Andersson, ordförande, Ödeshögs kommun
Thomas Lidberg, vice ordförande, Åtvidabergs kommun
Claes Sjökvist, ledamot Boxholms kommun
Eva Kindstrand Ströberg, Vimmerby kommun
Nina Vissing, ledamot Ydre kommun

Ersättare
Anders Karlsson, Ödeshögs kommun
Peter Karlsson, Vimmerby kommun
Joakim Magnusson, Åtvidabergs kommun

Övriga närvarande Robert Dahlberg, förbundsdirektör
Malin Vikström, ekonomiansvarig
Joakim Karlsson, ledningssekreterare

Justerare Nina Vissing

Justeringens plats och tid Digitalt

Underskrifter

Paragrafer § 22

Ordförande Jonas Andersson

Justerare Nina Vissing

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är omedelbart justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Direktionen

Sammanträdesdatum 2025-04-03

Datum då anslaget sätts upp 2025-04-03 Datum då anslaget tas ned 2025-04-25

Förvaringsplats för protokollet Itsam

Underskrift

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Direktionen

Ärendelista

§ 22	Årsbokslut 2024	ITSAM 2025/13	3 - 4
------	-----------------	------------------	-------

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Direktionen

§ 22

Dnr 2025/13

Årsbokslut 2024

Direktionens beslut

Direktionen beslutar godkänna årsbokslut för 2024.

Beslutet justeras omedelbart.

Sammanfattning av ärendet

Förbundsdirektör Robert Dahlberg samt ekonomiansvarig Malin Vikström föredrar ärendet och lämnar följande information.

Händelser av väsentlig betydelse

Följande händelser har haft en särskild roll under föregående år och förklaras mer i detalj i bifogat årsbokslut.

- Kinda kommuns utträde ur förbundet
- Nya styrdokument
- Upplösning av förbundets egna kapital
- Införande av styr- och samverkansmodell
- Införande av nytt HR-system

Förbundet har inom ramen för god ekonomisk hushållning satt upp tre mål avseende ekonomi och sex mål avseende verksamhet. Tre av tre mål uppnås för området ekonomi. Fyra av sex mål för perspektiven drift och utveckling uppnås medan två av målen är delvis uppfyllda. Sammanvägd bedömning är att god ekonomisk hushållning till stor del är uppfylld. Måluppfyllelsen för respektive mål för verksamhetsåret 2024 redogörs i utskickat underlag.

Ekonomisk uppföljning

Årets resultat uppgår till -6 847 Tkr, vilket är 6 847 Tkr sämre än det budgeterade nollresultatet. Under 2024 fanns osäkerhetsfaktorer, inklusive Kindas utträde från förbundet och införandet av en ny styr- och samverkansmodell. Detta ledde till att Itsam inte genomförde uppsägningar utan istället fokuserade på kompetensväxling och att inte ersätta avgående medarbetare. Införandet av den nya modellen medförde kostnader som finansierades genom upplösning av förbundets egna kapital.

Direktionen

Trots att budgeten tekniskt sett var i balans var intäkterna 5 700 Tkr för låga för att täcka de budgeterade kostnaderna. Under året saknade delar av personalorganisationen intäktsfinansiering, vilket ledde till en budgetavvikelse om -4 468 Tkr.

En annan negativ avvikelse var att slutfaktureringen från Kinda kommun endast gav 2 788 Tkr, vilket var 2 217 Tkr lägre än budgeterat. Ytterligare avvikelser relaterade till volym- och prisförändringar balanserade varandra, exempelvis minskade intäkter från användarkonton med -1 820 Tkr medan leasingnettot förbättrades med 2 246 Tkr.

Slutligen orsakade ökade kostnader för svartfiber, särskilt efter Kindas utträde, en negativ avvikelse om -974 Tkr.

Förbundet gör ett ackumulerat överdrag avseende investeringar i nät/redundansprojekt om 901 Tkr, överdraget pareras av outnyttjade budgetmedel för andra investeringar, sammanlagda outnyttjade budgetmedel för 2023 och 2024 uppgår till 7 872 Tkr.

Beslutsunderlag

Årsbokslut 2024

Beslutsexpediering

Akt

Revisionen