

§ 27

Dnr 2025-000024

Delårsrapport per 30 juni 2025

Beslut

Direktionen fastställer delårsrapporten för 2025 och konstaterar att revisorerna redan har granskat delårsrapporten. Direktionen överlämnar delårsrapport och revisorernas granskningsrapport till respektive medlemskommuns kommunfullmäktige för information.

Ärendebeskrivning

Förbundschef Elisabeth Eriksson redovisar förslag till delårsrapport för 2025. Rapporten innehåller en redogörelse för de viktigaste händelserna, sjukfrånvaron, förväntad utveckling av ekonomi och verksamhet, drift- och investeringsredovisning, balanskravsutredning och resultat- och balansräkning för perioden 1 januari -30 juni 2025.

Ekonomi

För perioden 1 januari-30 juni redovisar verksamheten ett positivt resultat på 2 148 tkr. Helårsprognosen för 2025 pekar på ett positivt resultat för kommunalförbundet Lystkom med +1 374 tkr, vilket är 515 tkr högre än det budgeterade resultatet för 2025.

Lystkoms ekonomiska ställning bedöms vara god. Den totala låneskulden uppgår till 15 mkr och soliditeten ökar från 21,5 % 2024 till 23,3 % per 30 juni 2025.

Måloppfyllelse

Målvärden för målområde 1 Uppdrag redovisas endast per 31 december och bedömningen är att målen endast delvis kommer att kunna uppfyllas vid årets slut.

Målvärden för målområde 2 Samverkan är uppfyllda per den 30 juni.

Målvärden för målområde 3 Personal och kompetens är delvis uppfyllda och bedömningen är att målen kommer att kunna uppfyllas vid årets slut.

Målvärden för målområde 4 Hållbarhet redovisas endast per 31 december men bedömningen är att målen kommer att kunna uppfyllas vid årets slut.

Två målvärden för målområde 5 Finansiellt uppfylls per 30 juni och bedöms även vara uppfyllt vid årets slut. Målvärden för kostnadseffektivitet mäts vartannat år och redovisas endast per 31 december.

Sammantaget framgår det av delårsrapporten att av totalt 14 mål bedöms 11 mål vara helt uppfyllda och 3 mål bedöms vara delvis uppfyllda vid året slut.

Beslutsunderlag

Delårsrapport 2025-06-30 för kommunalförbundet Lystkom
Revisorernas uttalande över delårsrapport 2025

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige i Dorotea, Lycksele, Storuman, Vilhelmina och Åsele.