

Plats och tid	Fredagen den 24 april 2026 i Teamsmöte, klockan 13.00 -14.15		
Beslutande	Roland Sjögren (KD), Ordförande Gerhard Sannsell (S), ersättare för Andreas From (S) Ulrik Dahlgren (S), 1:e vice ordförande Ann-Charlott Liljeström (S) Karin Holmner (M)		
	Andreas Eliasson (S) Sara Mårtensson (S) Nicke Grahn (L) Eva Strömberg (C) ersättare för Torsten Lundborg (L)		
Övriga närvarande	Anna Ackemo (M) Marie Ahlqvist, kundtjänstchef Lystkom Robin Forsberg, IT-chef Lystkom Pierre Sandström, affärs- och ekonomiansvarig Lystkom Elisabeth Eriksson, förbundschef Lystkom		
Justerare	Ulrik Dahlgren (S)		
Justerings plats och tid	Protokollet är digitalt signerat. Information om signeringen finns på sista sidan.		
Underskrifter			
	Sekreterare	Elisabeth Eriksson	Paragrafer § 15-24
	Ordförande	Roland Sjögren	
	Justerare	Ulrik Dahlgren	
ANSLAG/BEVIS			
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag på den digitala anslagstavlan.			
Kommunalförbundet LYSTKOM			
Sammanträdesdatum	2026-04-24		
Datum då anslaget sätts upp	2026-04-28	Datum då anslaget tas ned	2026-05-22
Förvaringsplats för protokollet	Kommunstyrelsen kansli		

Ärendelista

§ 15	Dnr 523	
	Dagens ärenden	3
§ 16	Dnr 2026-000005	
	Revisionsberättelse för 2025.....	4
§ 17	Dnr 2025-000043	
	Ekonomiuppföljning per 31 mars 2026	6
§ 18	Dnr 2026-000020	
	Revisorernas budgetäskande för 2027	7
§ 19	Dnr 2025-000044	
	Preliminär budget och investeringsbudget 2027 med plan för 2028-2030, målvärden för 2027 och verksamhetsplan 2027.....	8
§ 20	Dnr 2026-000019	
	Revidering av telefoniriktlinjer avseende internetdelning från tjänstemobil.....	10
§ 21	Dnr 2026-000009	
	Val av representant till Doroteas ägardialog med Lystkom 2026	11
§ 22	Dnr 2026-000021	
	Val av 2:e vice ordförande i direktionen.....	12
§ 23	Dnr 2026-000007	
	Information från verksamheterna Lystkom kundtjänst, Lystkom IT och förbundschef	13
§ 24	Dnr 2026-000006	
	Återrapportering av delegationsbeslut.....	14

§ 15

Dnr 523

Dagens ärenden**Beslut**

Direktionen fastställer dagordningen utan förändringar.

§ 16

Dnr 2026-000005

Revisionsberättelse för 2025

Beslut

Direktionen tar del av revisionsberättelsen och revisionsrapporterna och uppdrar till förbundschef att beakta revisorernas rekommendationer angående rutin för anläggningstillgångar och deklarering av moms.

Ärendebeskrivning

Revisorerna har upprättat revisionsberättelse för 2025 utifrån den granskning som man har genomfört avseende den verksamhet som bedrivits i Lystkom. Bedömningen för 2025 är att verksamheten har bedrivits ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredställande, att den interna kontrollen varit tillräcklig, att kravet på ekonomi i balans efterlevs samt att förbundet uppnår en god ekonomisk hushållning. Respektive revisionsrapporter innehåller en mer detaljerad redogörelse av bakgrund och orsak till revisorernas bedömning.

Revisorerna har också tillstyrkt att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen och dess enskilda medlemmar.

I granskningsrapporten för god ekonomisk hushållning och balanskravsresultat rekommenderar revisorerna att direktionen beslutar om ett samlat dokument "Riktlinjer för god ekonomisk hushållning" där man definierar vad detta innebär för Lystkom, att man kopplar god ekonomisk hushållning till målområden och finansiella mål och beskriver hur god ekonomisk hushållning ska följas upp i delår och årsbokslut.

Revisorerna rekommenderar också att balanskravsutredningen utvecklas så att den tydligt redovisar årets resultat, eventuella justeringsposter och beräknat balanskravsresultat samt vid behov kompletterar med en avstämning mot tidigare års negativa balanskravsresultat, om sådana skulle uppstå.

I revisorernas redogörelse 2025 rekommenderar man även en översyn av rutinerna kring upplägg av anläggningstillgångar för att säkerställa att inga felaktiga nyttjandeperioder uppkommer samt att rutinen för deklarering av moms justeras och i stället deklareras månadsvis.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse – förslag till yttrande över revisorernas rapporter och revisionsberättelse för 2025, daterad 2026-04-15.

Revisionsberättelse Lystkom 2025, daterad 2026-03-31.

Revisionsrapport – Granskning av god ekonomisk hushållning och balanskravsresultat Lystkom 2025, daterad 2026-03-31.

Revisionsrapport – Grundläggande granskning av kommunalförbundet Lystkom 2025, daterad 2026-03-31.

Revisionsrapport – Granskning av årsbokslut Lystkom 2025, daterad 2026-03-31.

Revisionsrapport - Revisorernas redogörelse Lystkom 2025, daterad 2026-03-31.

Det sakkunniga bitrådets yttrande över granskning av årsredovisningen 2025, daterad 2026-03-31.

Beslutet skickas till

Revisorerna

§ 17

Dnr 2025-000043

Ekonomiuppföljning per 31 mars 2026

Beslut

Direktionen tar del av informationen och bedömer att det i dagsläget inte finns anledning att vidta några åtgärder.

Ärendebeskrivning

Förbundschef informerar om det ekonomiska läget per 31 mars. Riktunkten för normal förbrukning för Lystkom till och med mars månad är 25 %. Tabellen visar att verksamheterna i stort sett följer budget för innevarande år.

Verksamhet		Budget 2026 (kr)	Belopp 31/3 (kr)	Förbrukat i %
	Intäkter	44 959 000	11 431 443	25
	Personalkostnader	-14 623 923	-3 261 898	22
	Övriga kostnader	-15 030 691	-3 832 204	25
	Avskrivningar	-14 410 000	-2 828 053	20
IT	Totalt	894 386	1 509 288	-
	Intäkter	10 200 182	2 295 251	23
	Personalkostnader	-6 826 862	-1 267 649	19
	Övriga kostnader	-2 560 358	-392 284	15
	Avskrivningar	- 601 790	-84 261	14
Kundtjänst	Totalt	211 172	551 057	-
Revision	Totalt	-200 200	-10 172	-
	Intäkter	2 346 000	434 319	19
	Personalkostnader	-1 907 214	-436 531	23
	Övriga kostnader	- 208 300	-56 686	27
Lystkom	Totalt	230 486	-58 898	-
Totalt		1 135 844	1 991 275	-

Hittillsvarande investeringar uppgår till 2 150 tkr vilket är knappt 10 % av den beslutade investeringsbudgeten på 22 517 tkr. Osäkerheten är stor vad gäller tillgång och kostnader för all teknisk utrustning. Det innebär att investeringsbudgeten för 2026 och 2027 kan behöva justeras ytterligare mellan åren.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2026-04-14

Beslutet skickas till

Ekonom

§ 18

Dnr 2026-000020

Revisorernas budgetäskande för 2027

Beslut

Direktionen avslår revisorernas budgetäskande för 2027.

Ärendebeskrivning

Revisorerna har inkommit med ett budgetäskande inför 2027 som innebär en revisionsbudget på totalt 265 500 kr med motiveringen att medel saknas i nuvarande budget för att genomföra fördjupad granskning.

Revisionsbudgeten för 2026 är totalt 200 200 kr fördelade enligt följande:

- Arvoden 28 000 kr
- Revisionskonsulter 172 200 kr

Revisorernas anslag finansieras av kommunernas medlemsavgifter. En utökning av revisionsanslaget innebär att kommunernas medlemsavgifter för 2027 behöver höjas i motsvarande omfattning.

Förslag till beslut på sammanträdet

Nicke Grahn, Ulrik Dahlgren och Andreas Eliasson yrkar avslag på revisorernas budgetäskande.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2026-04-15.

Revisorernas skrivelse, daterad 2026-02-19.

Beslutet skickas till

Revisorerna och medlemskommunerna

§ 19

Dnr 2025-000044

Preliminär budget och investeringsbudget 2027 med plan för 2028-2030, målvärden för 2027 och verksamhetsplan 2027

Beslut

Direktionen fastställer preliminär budget och investeringsbudget för 2027 med plan för 2028-2030 och uppdrar till förbundschef att innan den 15 september 2026 samråda med medlemskommunerna om budgeten.

Direktionen uppdrar till förbundschef att till sammanträdet den 23 oktober komplettera budgeten med balansbudget och finansieringsbudget (kassaflödesbudget) för 2027.

Direktionen uppdrar till förbundschef att till sammanträdet den 23 oktober, och med utgångspunkt från tidigare beslutade målområden och mål, upprätta förslag till målvärden och verksamhetsplan för 2027.

Ärendebeskrivning

Enligt § 12 i förbundsordningen ska kommunalförbundet varje år ta fram förslag till budget och verksamhetsplan för nästkommande år. Samråd med medlemskommunerna om budgeten ska ske senast den 15 september och direktionen ska besluta om slutlig budget och verksamhetsplan för 2027 under oktober månad.

Förslag till budget och investeringsbudget för 2027 med plan för 2028-2030 redovisas i bilaga. Förslaget innebär ett årligt överskott på 2 % av omsättningen.

Direktionen bör fastställa budget för 2027 i april månad så att samråd kan genomföras med medlemskommunerna i god tid före direktionsmötet i oktober då direktionen beslutar om slutlig budget för 2027.

I förslaget till budget och investeringsbudget för 2027 noteras särskilt följande:

- Produktleverantörerna har aviserat att prisökningar för datorer och annan teknisk utrustning på mellan 30-100 %. Dessutom aviseras leveransproblem för all teknisk utrustning. Orsakerna är den ökade efterfrågan på minneskapacitet som användningen av AI medfört och den pågående konflikten i mellanöstern. Osäkerheterna i den föreslagna budgeten för 2027 är därför större än tidigare år.

- Den preliminära prislistan för 2027 innehåller både prishöjningar och prissänkningar jämfört med 2026. Att prisökningarna inte blir större beror till stora delar på god framförhållning och bra samarbete med produktleverantören.
- Beroende på vilka investeringar som är möjliga att genomföra under 2026 kan investeringsbudgeten för 2027 komma att revideras i samband med fastställande av slutlig budget för 2027.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse – Preliminär budget och investeringsbudget för 2027 med plan för 2028-2030, daterad 2026-04-15.

Budgettabeller 2027 med plan 2028-2030.

Medlemsavgifter 2027.

Preliminär prislista för Lystkom 2027.

Beslutet skickas till

Medlemskommunerna, revisorerna, ekonom

§ 20

Dnr 2026-000019

Revidering av telefoniriktlinjer avseende internetdelning från tjänstemobil

Beslut

Direktionen fastställer förslaget till revidering av telefoniriktlinjerna, daterat 2026-03-31, avseende internetdelning från tjänstemobil.

Ärendebeskrivning

Nuvarande telefoniriktlinjer fastställdes av direktionen 2025-03-06 § 9. Under hösten har Lystkom haft avstämning med verksamheterna om möjligheten till internetdelning från tjänstemobil.

Med anledning av det föreslår kundtjänst ett tillägg till telefoniriktlinjerna gällande användning av internetdelning från tjänstemobil, se avsnitt 6.4.2 i riktlinjerna. De föreslagna förändringarna har också markerats med gul överstrykning.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse – revidering av telefoniriktlinjer med avseende på mobiltelefoni.

Telefoniriktlinjer daterat 2026-03-31.

Beslutet skickas till

Medlemskommunerna och kundtjänstchef

§ 21

Dnr 2026-000009

Val av representant till Doroteas ägardialog med Lystkom 2026

Beslut

Direktionen återkommer till ärendet om ägardialog med Dorotea kommun vid nästa sammanträde.

Ärendebeskrivning

Direktionen har beslutat om en plan för dialog med medlemskommunerna. Enligt planen ska medlemskommunerna bjuda in Lystkoms direktion till ägardialog minst en gång per år.

Av sammanställningen nedan framgår datum för ägardialoger med Lycksele, Storuman, Vilhelmina och Åsele och utsedda representanter från direktionen vid respektive möte. Dorotea kommun har ännu inte meddelat något datum för ägardialog.

Medlemskommun	Datum	Representant
<i>Dorotea</i>		
<i>Lycksele</i>	24 mars 6 oktober	Ulrik Dahlgren Andreas Eliasson
<i>Storuman</i>	13 oktober	Nicke Grahn
<i>Vilhelmina</i>	26 maj 10 november	Thorsten Lundborg Ann-Charlotte Liljeström
<i>Åsele</i>	14 april	Ulrik Dahlgren

Beslutet skickas till

Dorotea kommun och berörda personer

§ 22

Dnr 2026-000021

Val av 2:e vice ordförande i direktionen

Beslut

Direktionen väljer Andreas Eliasson, Vilhelmina, till 2:e vice ordförande.

Ärendebeskrivning

Andreas From (S) ledamot från Åsele kommun har avslutat sitt uppdrag som ledamot och 2:e vice ordförande i Lystkoms direktion. Det är Åsele kommuns ansvar att utse en ny ledamot i direktionen men det är direktionens ansvar att välja en ny 2:e vice ordförande.

Enligt förbundsordningen § 4 ska förbundsdirektionen välja 2:e vice ordförande bland sina ledamöter. Ordförande och vice ordförande bör inte komma från samma medlemskommun. Förbundsordningen anger inte något specifikt för 2:e vice ordförande. Nuvarande ordförande är Roland Sjögren (KD), Lycksele, och 1:e vice ordförande är Ulrik Dahlgren (S), Storuman.

Beslutet skickas till

Medlemskommunerna och berörd person

§ 23

Dnr 2026-000007

Information från verksamheterna Lystkom kundtjänst, Lystkom IT och förbundschef**Beslut**

Direktionen tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

- * Kundtjänstchef informerar om incident inom SITHS/HSA angående hantering av kort och kod.
- * Kundtjänstchef informerar om minskade öppettider i kommunernas receptioner under sommaren 2026 samt porttelefoner i kommunhusen.
- * Kundtjänstchef och IT-chef informerar om IT-attacken i närliggande kommuner och konsekvenserna ur Lystkoms perspektiv.
- * IT-chef informerar om penetrationstester i Lystkoms driftsmiljö.
- * Förbundschef informerar om det pågående arbetet med Lystkom support och 2025 års lönekartläggning.

§ 24

Dnr 2026-000006

Återrapportering av delegationsbeslut**Beslut**

Direktionen godkänner återrapportering av delegationsbeslut enligt delegationslista 2/2026.

Ärendebeskrivning

Delegationsbeslut enligt förteckning 2/2026 daterad 2026-04-16 återrapporteras till direktionen i enlighet med delegationsordningen.

Beslutsunderlag

Delegationslista 2/2026, daterad 2026-04-16