

## Förvaltningsberättelse 2023

### Mediacenter Jönköpings läns uppdrag

Mediacenter Jönköpings län är ett kommunalförbund som ägs gemensamt av alla länets 13 kommuner i Jönköpings län. Vårt huvuduppdrag är att samordna och ge service åt länets kommuner inom områdena Film och Media, AV-utrustning och elektronik samt att vara ett stöd inom IKT-pedagogik. Vårt uppdrag ger länets kommuner möjligheter att bedriva en verksamhet som är modern, effektiv och ger en bättre kvalitet för länets invånare och en högre måluppfyllelse för länets elever.

### Verksamheten 2023

Under 2023 har Mediacenter fått en ny direktion och en ny ordförande i Anna Carlsson (s) från Jönköpings kommun. Arbetet i direktionen har under året handlat om att genomföra tidigare beslut från Primärkommunal samverkansorgan (PKS) och länets kommundirektörer med revidering av förbundsordning, arbete med ny vision och verksamhetsmål samt att omförhandla leveransavtal enligt nya principer i förbundsordningen med länets inköpschefer. Ett större besparings- och effektiviseringsarbete har enligt plan genomförts de senaste tre åren. Under 2023 har detta inneburit en flytt av hela verksamheten till nya lokaler på Hedenstorpsvägen strax utanför Jönköping. Personalstyrkan har under året minskats och resurser har lagts på att öka samverkan med andra mediecentraler i södra Sverige för att framöver kunna dela på resurser och en ökad kompetens.

| Verksamhetsmål   | Måluppfyllelse   |
|--|--|
| Utlåning av film/media och digitala läromedel                                  | När alla uppsatta verksamhetsmål med fortsatt hög användning totalt sett. Vi ser en ökning av användningen i förskolan vilket har varit ett uttalat mål. |
| Teknisk service inom it och elektronik   | När alla mål förutom att hålla installationsköer på max en månad från beställning vid terminsstarter   |
| Gemensam anskaffning av elektronisk och teknisk utrustning                     | När alla uppsatta verksamhetsmål och ett nytt leveransavtal har tagits fram under året tillsammans med länets inköpschefer                               |
| Utveckling av IT/Media som pedagogiskt verktyg                                 | När alla uppsatta verksamhetsmål   |
| Utbildning och erfarenhetsutbyte   | När alla uppsatta verksamhetsmål   |
| Samverkan med regionala organisationer och motsvarande verksamheter nationellt | När alla uppsatta verksamhetsmål och större arbete och utvecklingsprojekt har genomförts under 2023  |
| Miljöarbete  | När målen och är miljödiplomerade enligt Svensk miljöbas.  |
| En god arbetsplats   | När alla uppsatta verksamhetsmål   |
| God ekonomisk hushållning  | När alla uppsatta verksamhetsmål   |

### Film och Media

I Mediacenters uppdrag ingår att tillhandahålla ett brett och högkvalitativt utbud av film och digitala läromedel. Målsättningen är att vara den mediecentral i Sverige som har det bästa utbudet av utbildningsfilm, dokumentär- och spelfilm för pedagogisk användning. Ett större arbete pågår tillsammans med andra Mediecentraler i södra Sverige för att säkerställa kvaliteten, öka kompetensen hos medarbetare och att få ner kostnader genom samverkan. Målsättningarna för verksamhetsgrenen nås och är i hög grad kopplade till användande av utbudet.

Mediacenter Jönköpings län  
222000-1826

## Försäljning och teknik

Målsättningarna inom försäljning och inköp av AV-produkter samt pedagogisk teknik nås. Vi märker av att länets kommuner bygger flera nya skolor och förskolor som ska utrustas med modern AV-teknik. Det stora strategiska arbetet med en likvärdig skola för klassrumsteknik tillsammans med länets kommuner ger nu resultat i flera inköp av standardiserade klassrumsinstallationer. Vi ser också att världsläget har inneburit prisökningar på flera produkter. Verksamheten bygger på kommunernas inköpscykel och det innebär automatiskt en ojämn orderingång under året. Detta gör att installationskön under den senare delen av året är längre än det uppsatta målet då de flesta inköpen sker i november och december av klassrumsteknik.

## Utbildning, nätverk och samverkan

Alla målsättningar nås men verksamhetsmålen för 2024 kommer att omarbetas då nya arbetssätt har införts. Ett delmål har varit att ha en bättre kontakt på ledningsnivå inom skolan i länets kommuner och möten har genomförts med skolchefer och utvecklingsledare under året. En större samverkan har påbörjats med andra mediacentraler i södra Sverige och vi har idag i gång flera samverkansprojekt kring att ta fram inspirationsmaterial i digital form, gemensam kompetensutveckling och samverkan av resurser inom pedagogik kopplad till verksamheterna.

## Miljö

Mediacenter bedriver ett aktivt miljöarbete och är sedan 2006 miljödiplomerade enligt Svensk Miljöbas. I utvärderingar av verksamhetsmålen nås alla mål förutom målet att minska brännbart avfall. En orsak att målet inte nås är en ökad försäljning av produkter som genererar brännbart avfall men vi kommer behöver se över orsakerna till detta för 2024. Under året har vi med nya anställda installatörer inte minskat resandet men vi har aktivt arbetat med att gå över till fossilfria transporter. En stor del i uppdraget är att hjälpa länets kommuner med både teknik och kompetens inom digitala möten. Här ser vi att vi gjort ett stort arbete som påverkat ett minskat resande dels internt, dels att ha hjälpt länets kommuner att påverka sitt resande.

## En god arbetsplats

Under målen en god arbetsplats nås alla delmål även om vi ser att friskhetsnärvaro är fortsatt lägre än innan pandemin. Det är fortsatt många som är korttidssjuka och vi har följt upp detta under året. Vi bedriver ett aktivt arbete med företagshälsovård och hälsokontroller och det finns ett aktivt arbete med friskvård för att på sikt öka friskhetsnärvaron.

## God ekonomisk hushållning

Under året har vi arbetat med effektiviseringar inom hela verksamheten. Vi har också under året tagit kostnader i samband med att vi kommer flytta verksamheten till nya lokaler 2023. Att vi når budgeterat resultatet beror till stor del att försäljningen av AV-material ligger över det budgeterade.

Årets resultat på -591 tkr innebär att balanskravsresultatet för 2023 uppgår till 0 tkr efter uttag från Eget kapital med hänvisning till synnerliga skäl. Efter diskussioner med sakkunnig på SKR och förbundets auktoriserade revisor, framkom det att det finns möjlighet för förbundet att under perioden 2021 - 2023 minska Eget kapital till som lägst 5,5 mkr.

Kommunalförbundet har även uppfyllt de uppsatta ekonomiska målen för 2023 som är:

- att ha ett eget kapital som uppgår till minst 5,5 mkr, då utfallet är 6,2 mkr per 23-12-31.
- att soliditeten, andelen tillgångar som finansierats med eget kapital, ska uppgå till minst 25%, då utfallet per 23-12-31 är 32%.

Mediacenter Jönköpings län  
222000-1826

|                                   |          |
|-----------------------------------|----------|
| <b>Balanskravsutredning</b>       | (i tkr)  |
| Årets resultat                    | - 591    |
| Justering för reavinster          | 0        |
| Synnerliga skäl att ej återställa | 591      |
| <b>Årets balanskravsresultat</b>  | <b>0</b> |

### Femårigt finansiellt sammandrag

| Belopp i tkr      | 2023   | 2022   | 2021   | 2020   | 2019   |
|-------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Nettoomsättning   | 45 864 | 41 826 | 40 462 | 30 654 | 32 894 |
| Finansiellt netto | 119    | 10     | 3      | 5      | 3      |
| Årets resultat    | -591   | -502   | -199   | 415    | -99    |
| Likvida medel     | 815    | 2 541  | 4 436  | 5 727  | 2 375  |
| Balansomättning   | 19 552 | 23 052 | 24 634 | 16 044 | 17 514 |
| Soliditet         | 32%    | 30%    | 30%    | 47%    | 41%    |
| Balanslikviditet  | 143%   | 138%   | 142%   | 187%   | 167%   |

### Sammanställning hur kommunen har använt Mediacenter 2023

Här kommer vi att redovisa för hur varje kommun har använt Mediacenter under året 2023. Vi tittar nu på statistik och utvärderingar och vi kommer presentera ungefär följande:

- Film och media
- Digitala läromedel
- Rådgivning och besök
- Utbildning och nätverk
- Installationer
- Inköp och vilka kategorier av produkter har köpts in
- Websändningar
- Reparation och service

| <b>Budgetuppföljning 2023-12-31 (i tkr)</b> |                   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | <b>Utfall</b>     | <b>Budget</b>     | <b>Utfall</b>     |
|   | <b>2023-12-31</b> | <b>2023-12-31</b> | <b>2022-12-31</b> |
| <b>Rörelseintäkter</b>                      |                   |                   |                   |
| Medlemsavgifter                             | 9 500             | 9 500             | 9 500             |
| Externa avtal                               | 2 815             | 2 700             | 2 829             |
| Nettoomsättning                             | 45 864            | 37 000            | 41 826            |
| Övriga intäkter                             | 2 817             | 1 935             | 2 525             |
| <b>Summa rörelseintäkter</b>                | <b>60 996</b>     | <b>51 135</b>     | <b>56 680</b>     |
| <b>Rörelsekostnader</b>                     |                   |                   |                   |
| Handelsvaror                                | -37 153           | -30 375           | -34 050           |
| Personalkostnader                           | -14 241           | -12 900           | -13 001           |
| Filmlicenser och dig. läromedel             | -3 669            | -2 800            | -3 068            |
| Samverkans- o utvecklingskostn.             | -471              | -400              | -335              |
| Övriga kostnader                            | -6 074            | -5 350            | -6 675            |
| <b>Summa rörelsekostnader</b>               | <b>-61 608</b>    | <b>-51 825</b>    | <b>-57 129</b>    |
| <b>Rörelseresultat före avskrivningar</b>   | <b>-612</b>       | <b>-690</b>       | <b>-449</b>       |
| Avskrivningar                               | -98               | -75               | -63               |
| <b>Resultat före finansnetto</b>            | <b>-710</b>       | <b>-765</b>       | <b>-512</b>       |
| <b>Finansnetto</b>                          | <b>119</b>        | <b>15</b>         | <b>10</b>         |
| <b>Resultat efter finansnetto</b>           | <b>-591</b>       | <b>-750</b>       | <b>-502</b>       |

#### INVESTERINGAR

Investeringar har under 2023 gjorts med totalt 47 828 kr och har finansierats med egna medel.

#### RESULTATUTJÄMNINGSRESERV

Med stöd i kommunallagens kap 11. 14§ (2017:725) och enligt direktionsbeslut, så är 475 000 kr avsatta i en resultatutjämningsreserv.

| <b>RESULTATRÄKNING</b>                               | Not | 2023-01-01<br>--2023-12-31 | 2022-01-01<br>--2022-12-31 |
|--|-----|----------------------------|----------------------------|
| <b>Verksamhetens intäkter</b>                        |     |                            |                            |
| Medlemsintäkter (Jkpgs läns kommuner)                |     | 9 500 000                  | 9 500 000                  |
| Externa avtalskunder                                 |     | 2 815 336                  | 2 828 831                  |
| Nettoomsättning                                      |     | 45 863 774                 | 41 826 297                 |
| Övriga bidrag och intäkter                           |     | 2 817 441                  | 2 525 438                  |
| <b>Summa verksamhetens intäkter</b>                  |     | <b>60 996 551</b>          | <b>56 680 566</b>          |
| <b>Verksamhetens kostnader</b>                       |     |                            |                            |
| Handelsvaror och liknande kostnader                  |     | -37 152 905                | -34 050 506                |
| Övriga externa kostnader                             |     | -10 213 688                | -10 078 344                |
| Personalkostnader                                    | 1   | -14 241 614                | -13 001 103                |
| <b>Summa verksamhetens kostnader</b>                 |     | <b>-61 608 207</b>         | <b>-57 129 953</b>         |
| Avskrivningar av materiella<br>anläggningstillgångar |     | -98 197                    | -62 955                    |
| <b>Verksamhetens nettoresultat</b>                   |     | <b>-709 853</b>            | <b>-512 342</b>            |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter     | 2   | 136 926                    | 28 422                     |
| Räntekostnader och liknande resultatposter           |     | -17 994                    | -17 924                    |
| <b>Årets resultat</b>                                |     | <b>-590 921</b>            | <b>-501 844</b>            |

| <b>BALANSRÄKNING</b>                          | <b>Not</b> | <b>2023-12-31</b> | <b>2022-12-31</b> |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                             |            |                   |                   |
| <b>Materiella anläggningstillgångar</b>       |            |                   |                   |
| Maskiner och inventarier                      | 3          | 535 872           | 586 241           |
| <b>Summa materiella anläggningstillgångar</b> |            | <b>535 872</b>    | <b>586 241</b>    |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                  |            |                   |                   |
| Varulager m.m.                                |            | 3 220 855         | 3 198 301         |
| Kundfordringar                                |            | 12 464 221        | 13 725 222        |
| Övriga fordringar                             |            | 334 267           | 291 629           |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter  | 4          | 2 182 268         | 2 709 023         |
| Kassa och bank                                | 5          | 814 805           | 2 541 235         |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>            |            | <b>19 016 416</b> | <b>22 465 410</b> |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                       |            | <b>19 552 288</b> | <b>23 051 651</b> |
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>               |            |                   |                   |
| <b>Eget kapital</b>                           | 6          | <b>6 232 161</b>  | <b>6 823 082</b>  |
| <b>Kortfristiga skulder</b>                   |            |                   |                   |
| Leverantörsskulder                            |            | 7 032 745         | 9 988 721         |
| Övriga skulder                                |            | 1 739 393         | 1 456 928         |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter  | 7          | 4 547 989         | 4 782 920         |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>             |            | <b>13 320 127</b> | <b>16 228 569</b> |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>         |            | <b>19 552 288</b> | <b>23 051 651</b> |
| <b>Ställda säkerheter</b>                     |            | <b>Inga</b>       | <b>Inga</b>       |
| <b>Ansvarsförbindelser</b>                    |            | <b>Inga</b>       | <b>Inga</b>       |

*Handwritten signature*

## Kassaflödesanalys

|   | 2023                | 2022                |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>Den löpande verksamheten</b>   |                     |                     |
| Årets resultat  | -590 921            | -501 844            |
| <i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>                                |                     |                     |
| Avskrivningar   | 98 197              | 62 955              |
| Bokförd reavinst  | 0                   | 0                   |
| <b>Netto</b>  | <b>-492 724</b>     | <b>-438 889</b>     |
| <br><i>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</i> | <br><b>-492 724</b> | <br><b>-438 889</b> |
| <br><i>Förändringar i rörelsekapital</i>  |                     |                     |
| Kortfristiga fordringar, ökning (-), minskning (+)                                      | 1 745 118           | 568 176             |
| Varulager, ökning (-), minskning (+)  | -22 554             | -371 969            |
| Kortfristiga skulder och avsättningar, ökning (+), minskning (-)                        | -2 908 442          | -1 080 228          |
| <b>Kassaflöde från löpande verksamheten</b>   | <b>-1 678 602</b>   | <b>-1 322 910</b>   |
| <br><b>Investeringsverksamheten</b>   |                     |                     |
| Försäljning av maskiner & inventarier   | 0                   | 0                   |
| Inköp av maskiner & inventarier   | -47 828             | -572 110            |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>   | <b>-47 828</b>      | <b>-572 110</b>     |
| <br><b>Årets kassaflöde</b>   | <b>-1 726 430</b>   | <b>-1 895 020</b>   |
| Likvida medel vid årets början  | 2 541 235           | 4 436 255           |
| Likvida medel vid årets slut  | 814 805             | 2 541 235           |
|   | <b>2023</b>         | <b>2022</b>         |
| <b>Kassa och bank</b>   | <b>814 805</b>      | <b>2 541 235</b>    |
| <b>Kortfristig placering</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
|   | <b>814 805</b>      | <b>2 541 235</b>    |

## NOTER

### REDOVISNINGSPRINCIPER

Kommunalförbundets årsredovisning är upprättad enligt lag om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Detta motsvarar god redovisningssed.

Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Övriga tillgångar & skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

#### Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

#### Leasing

Alla leasingavtal redovisas som operationella

#### Varulager

Varulager har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans beaktats.

#### Materiella anläggningstillgångar

Avskrivningar baseras på anskaffningsvärden och sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

- Maskiner och inventarier 12,5-33%

#### Resultatutjämningsreserv

Med stöd i kommunallagens kap 11. § 14 (2017:725) och enligt direktionsbeslut, så får avsättningar göras med max 5 % av det årliga medlemsavgiftsuttaget till en resultatutjämningsreserv.



**NOT 1 MEDELANTAL ANSTÄLLDA, LÖNER,  
ANDRA ERSÄTTNINGAR OCH SOCIALA AVGIFTER**

|                               |             |             |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Medelantalet anställda</b> | <b>2023</b> | <b>2022</b> |
| Kvinnor                       | 1,0         | 1,0         |
| Män                           | 20,9        | 20,1        |
|                               | <b>21,9</b> | <b>21,1</b> |

|  |                   |           |                   |           |
|--|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| <b>Direktionen och ledande befattningshavare</b> | <b>2023-12-31</b> |           | <b>2022-12-31</b> |           |
|  | Antal             | Varav män | Antal             | Varav män |
| Direktionen                                      | 13                | 62%       | 13                | 62%       |
| Förbundschef                                     | 1                 | 1         | 1                 | 1         |

|  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|
| <b>Löner och ersättningar har uppgått till</b> | <b>2023</b>      | <b>2022</b>      |
| Anställd personal och styrelseledamöter        | 9 668 839        | 9 216 543        |
| <b>Totala löner och ersättningar</b>           | <b>9 668 839</b> | <b>9 216 543</b> |

|  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|
| Sociala avgifter enligt lag och avtal                | 3 367 853        | 3 056 079        |
| Pensionskostnader                                    | 952 477          | 532 743          |
| <b>Totala sociala avgifter och pensionskostnader</b> | <b>4 320 330</b> | <b>3 588 822</b> |

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Totala löner, ersättningar, sociala avgifter<br/>och pensionskostnader</b> | <b>13 989 169</b> | <b>12 805 365</b> |
|---|-------------------|-------------------|

|   |                |               |
|---|----------------|---------------|
| <b>NOT 2 ÖVRIGA RÄNTEINTÄKTER OCH LIKNANDE POSTER</b> | <b>2023</b>    | <b>2022</b>   |
| Övrig ränta   | 136 926        | 28 422        |
| <b>Summa</b>  | <b>136 926</b> | <b>28 422</b> |

|   |             |             |
|---|-------------|-------------|
| <b>NOT 3 MASKINER &amp; INVENTARIER</b> | <b>2023</b> | <b>2022</b> |
|---|-------------|-------------|

|   |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
| <b>Ackumulerade anskaffningsvärden</b>          |                  |                  |
| Ingående ackumulerade anskaffningsvärden        | 1 503 973        | 949 863          |
| Försäljningar/Utrangeringar                     | -256 157         | -18 000          |
| Årets anskaffningar                             | 47 828           | 572 110          |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>1 295 644</b> | <b>1 503 973</b> |

|  |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|
| <b>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</b>          |                 |                 |
| Ingående ackumulerade avskrivningar enligt plan        | -917 732        | -872 777        |
| Försäljningar/Utrangeringar                            | 256 157         | 18 000          |
| Årets avskrivningar enligt plan                        | -98 197         | -62 955         |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan</b> | <b>-759 772</b> | <b>-917 732</b> |
| <b>Bokfört värde:</b>                                  | <b>535 872</b>  | <b>586 241</b>  |

| <u>NOT 4 FÖRUTBETALDA KOSTNADER / UPPLUPNA INTÄKTER</u> | 2023             | 2022             |
|---|------------------|------------------|
| Förutbetalda hyror                                      | 228 748          | 433 006          |
| Upplupna intäkter                                       | 55 590           | 220 820          |
| Övriga poster   | 1 897 930        | 2 055 197        |
| <b>Summa</b>  | <b>2 182 268</b> | <b>2 709 023</b> |

| <u>NOT 5 KASSA OCH BANK</u> | 2023           | 2022             |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| Checkräkningskonto          | 811 194        | 2 407 596        |
| Sparkonton                  | 3 611          | 133 639          |
| <b>Summa</b>                | <b>814 805</b> | <b>2 541 235</b> |

| <u>NOT 6 FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL</u>       | 2023             | 2022             |
|---|------------------|------------------|
| Eget kapital vid årets ingång                 | 6 823 082        | 7 324 926        |
| Årets resultat                                | -590 921         | -501 844         |
| <b>Summa eget kapital vid årets utgång *)</b> | <b>6 232 161</b> | <b>6 823 082</b> |
| *) Varav resultatutjämningsreserv             | 475 000          | 475 000          |
| *) Övrigt eget kapital                        | 5 757 161        | 6 348 082        |

| <u>NOT 7 UPPLUPNA KOSTNADER / FÖRUTBETALDA INTÄKTER</u> | 2023             | 2022             |
|---|------------------|------------------|
| Semesterlöner   | 409 791          | 336 735          |
| Upplupna pensioner                                      | 284 806          | 373 312          |
| Upplupna sociala avgifter & särskild löneskatt          | 386 603          | 242 677          |
| Förutbetalda mediatjänster                              | 0                | 9 880            |
| Förutbetalda serviceintäkter                            | 2 210 412        | 2 052 748        |
| Övriga poster   | 1 256 377        | 1 767 568        |
| <b>Summa</b>  | <b>4 547 989</b> | <b>4 782 920</b> |

Jönköping den 23 februari 2024



Anna Carlsson  
ordförande



Annelie Hermansson  
vice ordförande



Fredrik Håkansson



Carla Habib



Jouko Broström



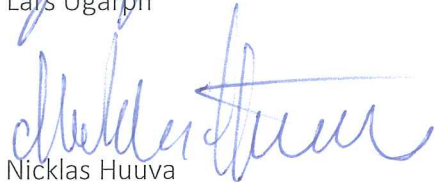
Tommy Gustafsson



Lars Ugarp



Björn Björkman



Nicklas Huuva



Ingemar Severin



Pernilla Burenby



Kenth Williamsson



Jonna Andreasen Fälth



Jan Fransson  
förbundschef

Vår revisionsberättelse har avgivits den 26 februari 2024



Bengt Karlsson  
förtroendevald revisor



Björn Westberg  
förtroendevald revisor