

Mediacenter Jönköpings län  
222000-1826

## Förvaltningsberättelse 2022

Kommunalförbundet Mediacenter Jönköpings län, nedan kallat Mediacenter ägs gemensamt av alla länets 13 kommuner. Huvuduppdraget är att samordna och ge service åt länets kommuner inom områdena Film och Media, AV-utrustning och elektronik samt vara ett stöd för länets kommuner inom IT-pedagogik. Uppdraget ger länets kommuner möjlighet att bedriva en verksamhet som är modern, kostnadseffektiv och skapar bättre förutsättningar för länets kommuners verksamheter och för att länets elever når en högre måluppfyllelse. Önskemål har inkommit till Mediacenter direktion att tydligare se hur respektive kommun har använt sig av Mediacenters tjänster under året. Under rubriken "Sammanställning hur kommunen har använt Mediacenter 2022" kommer det att redovisas i förvaltningsberättelsen.

## Verksamhetsmål och måluppfyllelse 2022

För Mediacenter har effekten efter pandemin påverkat verksamheten även året 2022 men i en positiv riktning för verksamheten. Efterfrågan på både modern AV-utrustning och inom kompetens och rådgivning har ökat från länets kommuner. I de utvärderingar som gjorts nås i huvudsak verksamhetsmålen. Inom några verksamhetsgrenar framkommer att målen behöver omarbetas då de inte är aktuella. Det gäller främst arbetet med nätverk och digitala läromedel där pandemin gjort att arbetssättet har ändrats och nya rutiner har skapats.

Verksamhetsmål	Måluppfyllelse
Film och media och digitala läromedel	Når alla uppsatta verksamhetsmål
Teknisk service inom IT och elektronik	Når alla uppsatta verksamhetsmål förutom att hålla en väntetid på max en månad för installation
Gemensam anskaffning av elektronisk och teknisk utrustning	Når alla uppsatta verksamhetsmål
Utveckling av IT/Media som pedagogiskt verktyg	Når inte alla uppsatta verksamhetsmål då förutsättningar har ändrats för verksamheten
Utbildning och erfarenhetsutbyte	Når alla uppsatta verksamhetsmål
Samverkan med regionala organisationer och motsvarande verksamheter nationellt	Når alla uppsatta verksamhetsmål
Miljöarbete	Når alla uppsatta verksamhetsmål
En god arbetsplats	Når alla uppsatta verksamhetsmål
God ekonomisk hushållning	Når 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 mediacentral i Sverige som har det bästa utbudet av utbildningsfilm, dokumentär- och spelfilm för pedagogisk användning. Ett större arbete har inletts tillsammans med andra Mediacentraler för att säkerställa kvalitén och kostnader för inköp av filmrättigheter framöver. Målsättningarna för verksamhetsgrenen som i hög grad är kopplade till användande av utbudet nås för 2022.

### Försäljning och teknik

Målsättningarna inom försäljning och inköp av AV-produkter samt pedagogisk teknik nås med råge. 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 installationsköen 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

Denna verksamhet har starkt påverkats efter pandemin där flera mål tidigare varit knutna till fysiska utbildningar, träffar och nätverkande. Efter pandemin märker vi av en annan verklighet än tidigare där länets kommuner gärna vill få utbildning och information digitalt. Här kommer verksamhetsmålen att omarbetas för 2023 då nya arbetssätt har införts. Ett mål har varit att ha en bättre kontakt på ledningsnivå inom skolan i länets kommuner. En större satsning påbörjades under året där vi har uppsökande verksamhet med alla länets kommuners utbildningsförvaltningar. En större samverkan har påbörjats med andra mediacentraler i södra Sverige och vi har idag i gång flera samverkansprojekt kring digital plattform, kompetensutveckling, hantering av inköp av filmrättigheter 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 generar brännbart avfall men vi kommer behöva se över orsakerna till detta för 2023. 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. 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 -502 tkr innebär att balanskravsresultatet för 2022 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 finns en möjlighet för förbundet att under perioden 2021 – 2023 minska Eget kapital till ca 5,5 mkr.



Mediacenter Jönköpings län  
222000-1826

Kommunalförbundet har uppfyllt de uppsatta ekonomiska målen för 2022 som är:

- att ha ett eget kapital som uppgår till minst 5,5 mkr, då utfallet är 6,8 mkr per 22-12-31.
- att soliditeten, andelen tillgångar som finansierats med eget kapital, ska uppgå till minst 25%, då utfallet per 22-12-31 är 30%.

Balanskravsutredning	(i tkr)
Årets resultat	- 502
Justering för reavinst	0
Synnerliga skäl att ej återställa	502
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>0</b>

### Femårigt finansiellt sammandrag

Belopp i tkr	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	41 826	40 462	30 654	32 894	44 138
Finansiellt netto	10	3	5	3	3
Årets resultat	-502	-199	415	-99	58
Likvida medel	2 541	4 436	5 727	2 375	1 673
Balansomättning	23 052	24 634	16 044	17 514	22 502
Soliditet	30%	30%	47%	41%	32%
Balanslikviditet	138%	142%	187%	167%	147%

### Sammanställning hur kommunen har använt Mediacenter 2022

Vi kommer i samband med utskick av förvaltningsberättelsen redovisa för varje kommun hur man har använt Mediacenter under året 2022. Vi tittar på statistik och utvärderingar och vi kommer presentera bl.a. följande:

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

Budgetuppföljning 2022-12-31 (i tkr)			
	Utfall	Budget	Utfall
	2022-12-31	2022-12-31	2021-12-31
<b>Rörelseintäkter</b>			
Medlemsavgifter	9 500	9 500	9 500
Externa avtal	2 829	2 800	3 701
Nettoomsättning	41 826	34 600	40 462
Övriga intäkter	2 525	1 975	2 580
<b>Summa rörelseintäkter</b>	<b>56 680</b>	<b>48 875</b>	<b>56 243</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Handelsvaror	-34 050	-27 800	-33 304
Personalkostnader	-13 001	-13 250	-13 150
Filmlicenser och dig. läromedel	-3 068	-2 800	-3 602
Samverkans- o utvecklingskostn.	-335	-400	-316
Övriga kostnader	-6 675	-5 090	-6 003
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-57 129</b>	<b>-49 340</b>	<b>-56 375</b>
<b>Rörelseresultat före avskrivningar</b>	<b>-449</b>	<b>-465</b>	<b>-132</b>
Avskrivningar	-63	-40	-70
<b>Resultat före finansnetto</b>	<b>-512</b>	<b>-505</b>	<b>-202</b>
Finansnetto	10	5	3
<b>Resultat efter finansnetto</b>	<b>-502</b>	<b>-500</b>	<b>-199</b>

#### INVESTERINGAR

Investeringar har under 2022 gjorts med totalt 572 110 kr och har finansierats med egna medel. Av dessa har investeringar på 545 237 kr gjorts av personalhiss, armaturer och laddstolpar m.m. till nya lokalen på Hedenstorp med samma avskrivningstid som hyreskontraktet, 8 år.

#### 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	2022-01-01 --2022-12-31	2021-01-01 --2021-12-31
<b>Verksamhetens intäkter</b>			
Medlemsintäkter (Jkpgs läns kommuner)		9 500 000	9 500 000
Externa avtalskunder		2 828 831	3 701 234
Nettoomsättning		41 826 297	40 461 828
Övriga bidrag och intäkter		2 525 438	2 579 534
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>		<b>56 680 566</b>	<b>56 242 596</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>			
Handelsvaror och liknande kostnader		-34 050 506	-33 304 454
Övriga externa kostnader		-10 078 344	-9 525 118
Personalkostnader	1	-13 001 103	-13 545 347
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>		<b>-57 129 953</b>	<b>-56 374 919</b>
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-62 955	-69 991
<b>Verksamhetens nettoresultat</b>		<b>-512 342</b>	<b>-202 314</b>
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	28 422	17 703
Räntekostnader och liknande resultatposter		-17 924	-15 037
<b>Årets resultat</b>		<b>-501 844</b>	<b>-199 648</b>

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Maskiner och inventarier	3	586 241	77 087
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>586 241</b>	<b>77 087</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Varulager m.m.		3 198 301	2 826 332
Kundfordringar		13 725 222	14 870 017
Övriga fordringar		291 629	203 806
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4	2 709 023	2 220 226
Kassa och bank	5	2 541 235	4 436 255
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>22 465 410</b>	<b>24 556 636</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>23 051 651</b>	<b>24 633 723</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	6	<b>6 823 082</b>	<b>7 324 926</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		9 988 721	12 434 360
Övriga skulder		1 456 928	1 240 926
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	7	4 782 920	3 633 511
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>16 228 569</b>	<b>17 308 797</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>23 051 651</b>	<b>24 633 723</b>
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

## Kassaflödesanalys

	2022	2021
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Årets resultat	-501 844	-199 648
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Avskrivningar	62 955	69 991
Bokförd reavinst	0	0
<b>Netto</b>	<b>-438 889</b>	<b>-129 657</b>
 <i>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</i>	 <b>-438 889</b>	 <b>-129 657</b>
 <i>Förändringar i rörelsekapital</i>		
Kortfristiga fordringar, ökning (-), minskning (+)	568 176	-9 193 509
Varulager, ökning (-), minskning (+)	-371 969	-714 816
Kortfristiga skulder och avsättningar, ökning (+), minskning (-)	-1 080 228	8 789 849
<b>Kassaflöde från löpande verksamheten</b>	<b>-1 322 910</b>	<b>-1 248 133</b>
 <b>Investeringsverksamheten</b>		
Försäljning av maskiner & inventarier	0	0
Inköp av maskiner & inventarier	-572 110	-42 803
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-572 110</b>	<b>-42 803</b>
 <b>Årets kassaflöde</b>	<b>-1 895 020</b>	<b>-1 290 936</b>
Likvida medel vid årets början	4 436 255	5 727 191
Likvida medel vid årets slut	2 541 235	4 436 255
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Kassa och bank	2 541 235	4 436 255
Kortfristig placering	0	0
	<b>2 541 235</b>	<b>4 436 255</b>



## NOTER

### REDQVISNINGSPRINCIPER

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 20-33%

#### 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**

Medelantalet anställda	2022	2021
Kvinnor	1,0	1,5
Män	20,1	20,4
	21,1	21,9

Direktionen och ledande befattningshavare	2022-12-31		2021-12-31	
	Antal	Varav män	Antal	Varav män
Direktionen	13	62%	13	62%
Förbundschef	1	1	1	1

Löner och ersättningar har uppgått till	2022	2021
Anställd personal och styrelseledamöter	9 216 543	9 621 643
<b>Totala löner och ersättningar</b>	<b>9 216 543</b>	<b>9 621 643</b>
Sociala avgifter enligt lag och avtal	3 056 079	3 252 449
Pensionskostnader	532 743	570 296
<b>Totala sociala avgifter och pensionskostnader</b>	<b>3 588 822</b>	<b>3 822 745</b>
<b>Totala löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader</b>	<b>12 805 365</b>	<b>13 444 388</b>

<b>NOT 2 ÖVRIGA RÄNTEINTÄKTER OCH LIKNANDE POSTER</b>	2022	2021
Övrig ränta	28 422	17 703
<b>Summa</b>	<b>28 422</b>	<b>17 703</b>

<b>NOT 3 MASKINER &amp; INVENTARIER</b>	2022	2021
---	------	------

<b>Ackumulerade anskaffningsvärden</b>		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	949 863	907 060
Försäljningar/Utrangeringar	-18 000	0
Årets anskaffningar	572 110	42 803
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1 503 973</b>	<b>949 863</b>
<b>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</b>		
Ingående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-872 777	-802 786
Försäljningar/Utrangeringar	18 000	0
Årets avskrivningar enligt plan	-62 955	-69 991
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan</b>	<b>-917 732</b>	<b>-872 777</b>
<b>Bokfört värde:</b>	<b>586 241</b>	<b>77 086</b>

Mediacenter Jönköpings län  
222000-1826

<u>NOT 4 FÖRUTBETALDA KOSTNADER / UPPLUPNA INTÄKTER</u>	2022	2021
Förutbetalda hyror	433 006	341 324
Upplupna intäkter	220 820	22 730
Övriga poster	2 055 197	1 856 172
<b>Summa</b>	<b>2 709 023</b>	<b>2 220 226</b>

<u>NOT 5 KASSA OCH BANK</u>	2022	2021
Checkräkningskonto	2 407 596	4 351 033
Sparkonton	133 639	85 222
<b>Summa</b>	<b>2 541 235</b>	<b>4 436 255</b>

<u>NOT 6 FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL</u>	2022	2021
Eget kapital vid årets ingång	7 324 926	7 524 574
Årets resultat	-501 844	-199 648
<b>Summa eget kapital vid årets utgång *)</b>	<b>6 823 082</b>	<b>7 324 926</b>
*) Varav resultatutjämningsreserv	475 000	475 000
*) Övrigt eget kapital	6 348 082	6 849 926

<u>NOT 7 UPPLUPNA KOSTNADER / FÖRUTBETALDA INTÄKTER</u>	2022	2021
Semesterlöner	336 735	337 561
Upplupna pensioner	373 312	392 033
Upplupna sociala avgifter & särskild löneskatt	242 677	269 836
Förutbetalda mediatjänster	9 880	49 763
Förutbetalda serviceintäkter	2 052 748	1 483 088
Övriga poster	1 767 568	1 101 230
<b>Summa</b>	<b>4 782 920</b>	<b>3 633 511</b>

Jönköping den 24 februari 2023



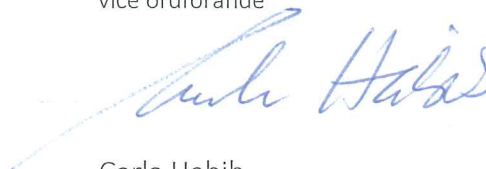
Anna Carlsson  
ordförande



Annelie Hermansson  
vice ordförande



Fredrik Håkansson



Carla Habib



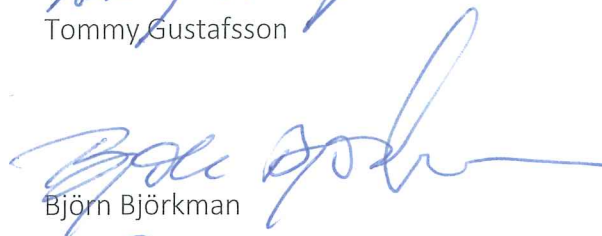
Jouko Broström



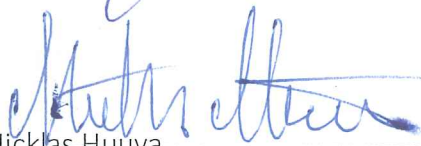
Tommy Gustafsson



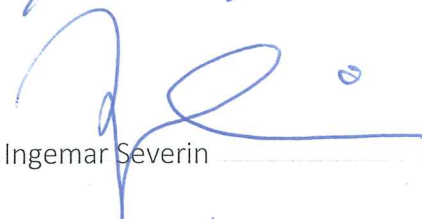
Lars Ugarp



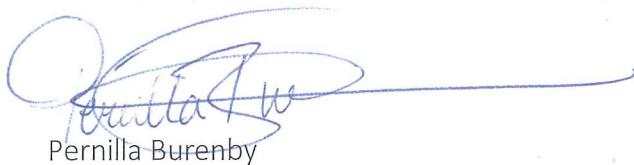
Björn Björkman



Nicklas Huuva



Ingemar Severin



Pernilla Burenby



Kenth Williamsson



Jonna Andreasen Fälth

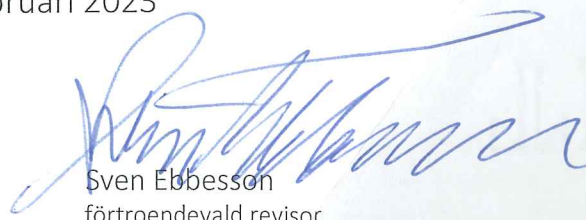


Jan Fransson  
förbundschef

Vår revisionsberättelse har avgivits den 27 februari 2023



Anna Fridell  
förtroendevald revisor



Sven Ebbesson  
förtroendevald revisor