

Sammanträde med Kommunfullmäktige

Plats Folkets Park, Parkvägen 4

Tid onsdag 26 oktober 2022 kl. 18:00

Ärenden

Inledning

- 1 Upprop
- 2 Justeringssammanträde
- 3 Allmänhetens frågestund

Informationsärenden

- | | | |
|---|--|---------|
| 4 | Information från kommunstyrelse, nämnder och bolag | 2022/11 |
| 5 | Kommundirektören informerar | 2022/1 |

Beslutsärenden

- | | | |
|----|--|----------|
| 6 | Delårsbokslut Perstorps kommun 2022 | 2022/176 |
| 7 | Revisorernas bedömning av delårsbokslut 2022 | 2022/176 |
| 8 | Förslag på sammanträdesdagar för år 2023 | 2022/183 |
| 9 | Årsredovisning 2021 AV Media Skåne | 2022/194 |
| 10 | Årsredovisning 2021 Samordningsförbundet NNV Skåne | 2022/195 |

Anmälningssärenden

- | | | |
|----|-----------------------------------|----------|
| 11 | Motion om underhåll i Uggleskogen | 2022/142 |
| 12 | Motion om odlingsprojekt | 2022/179 |

Valärenden

- | | | |
|----|--|----------|
| 13 | Avsägelse från samtliga uppdrag | 2022/186 |
| 14 | Avsägelse, ledamot i kommunfullmäktige | 2022/213 |
| 15 | Avsägelse, ledamot i kommunfullmäktige | 2022/212 |

KS

Cecilia Andersson, Kommunsekreterare
cecilia.andersson2@perstorp.se, 0435-39114

Kommunfullmäktige

Information från kommunstyrelse, nämnder och bolag

Sammanfattning

Ordförandena för kommunens nämnder, styrelser och bolag informerar kortfattat om aktuell verksamhet inom sina ansvarsområden

Ärendet

Information ges vid samtliga fullmäktigesammanträden under året från hälften av ordförandena vid varje tillfälle.

Kommunstyrelsen, barn- och utbildningsnämnden, revisionen, överförmyndarnämnden och Perstorps Bostäder AB informerar vid följande tillfällen:

26 januari, 30 mars, 18 maj, 31 augusti, 26 oktober och 21 december

Socialnämnden, byggnadsnämnden, kultur- och fritidsnämnden, Perstorp Näringslivs AB och Perstorps Fjärrvärme AB informerar vid följande tillfällen:
16 februari, 27 april, 22 juni, 28 september och 30 november

Ovanstående tider kan komma att ändras

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar,

att notera informationen

Ulf Bengtsson

Kommundirektör
Perstorps kommun

Cecilia Andersson

Kommunsekreterare
Perstorps kommun

Kommunstyrelsen

§ 139

Förslag på sammanträdesdagar för år 2023

2022/183

Sammanfattning

Januari

11 ksau/kstu/kspu
18 ks
25 kf

Februari

1 ksau/kstu/kspu
8 ks¹
15 kf

1 Preliminärt bokslut 2022

Mars

1 ksau/kstu/kspu
15 ks
29 kf

April

12 ksau²/kstu/kspu
19 ks²
26 kf²

2 Bokslut 2022

Maj

3 ksau/kstu/kspu
10 ks
24 kf

Juni

7 ksau³/kstu/kspu
14 ks³
21 kf³

28 ksau/kstu/kspu

3 Ekonomiska ramar 2024 – 2026, budget

Augusti

9 ksau/kstu/kspu
16 ks
30 kf

September

6 ksau/kstu/kspu
13 ks
27 kf

Oktober

4 ksau⁴/kstu/kspu
11 ks⁴
27 kf⁴

November

1 ksau⁵/kstu/kspu
15 ks⁵
29 kf⁵

5 ev extra beslut om ekonomiska ramar 2024 – 2026

December

6 ksau/kstu/kspu
13 ks
20 kf

Kommunstyrelsen

Tider

Kommunstyrelsens arbetsutskott (ksau)	inleds kl. 09.00
Tekniskt utskott (kstu)	inleds kl. 09.00
Personalutskott (kspu)	inleds kl. 09.00
Kommunstyrelsen (ks)	inleds kl. 14.00
Kommunfullmäktige (kf)	inleds kl. 18.00
(budgetsammanträdet inleds kl. 16.00)	

Kommunstyrelsen beslutar,

att fastställa sammanträdesdagar år 2023 för kommunstyrelsen enligt förslaget,

att föreslå fullmäktige att fastställa sina sammanträdesdagar år 2023 enligt liggande förslag,

att föreslå fullmäktige att allmänhetens frågestund, genomförs i samband med samtliga fullmäktiges sammanträden

Kommunstyrelsen

Förslag på sammanträdesdagar år 2023

Sammanfattning

Januari

11	ksau/kstu/kspu
18	ks
25	kf

Februari

1	ksau/kstu/kspu
8	ks ¹
15	kf

1 Preliminärt bokslut 2022

Mars

1	ksau/kstu/kspu
15	ks
29	kf

April

12	ksau ² /kstu/kspu
19	ks ²
26	kf ²

2 Bokslut 2022

Maj

3	ksau/kstu/kspu
10	ks
24	kf

Juni

7	ksau ³ /kstu/kspu
14	ks ³
21	kf ³

28 ksau/kstu/kspu

3 Ekonomiska ramar 2024 – 2026, budget

Augusti

9	ksau/kstu/kspu
16	ks
30	kf

September

6	ksau/kstu/kspu
13	ks
27	kf

Oktober

4	ksau ⁴ /kstu/kspu
11	ks ⁴
27	kf ⁴

4 Halvårsbokslut 2022

November

1	ksau ⁵ /kstu/kspu
15	ks ⁵
29	kf ⁵

5 ev extra beslut om ekonomiska ramar 2024 – 2026

December

6	ksau/kstu/kspu
13	ks
20	kf

Tider

Kommunstyrelsens arbetsutskott (ksau)	inleds kl. 09.00
Tekniskt utskott (kstu)	inleds kl. 09.00
Personalutskott (kspu)	inleds kl. 09.00
Kommunstyrelsen (ks)	inleds kl. 14.00
Kommunfullmäktige (kf)	inleds kl. 18.00
(budgetsammanträdet inleds kl. 16.00)	

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar,

att fastställa sammanträdesdagar år 2023 för kommunstyrelsen enligt förslaget,

att föreslå fullmäktige att fastställa sina sammanträdesdagar år 2023 enligt liggande förslag,

att föreslå fullmäktige att allmänhetens frågestund, genomförs i samband med samtliga fullmäktiges sammanträden.

Ulf Bengtsson

Cecilia Andersson

Kommundirektör
Perstorps kommun

Kommunsekreterare
Perstorps kommun

Beslutet skickas till:

Ange vem beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen

§ 140

Årsredovisning 2021 AV Media Skåne

2022/194

Sammanfattning

Årsredovisning för 2021 avseende AV Media Skåne har inkommit för behandling i fullmäktige.

Kommunstyrelsens förslag till beslut,

Kommunfullmäktige beslutar,

att godkänna årsredovisningen, samt

att bevilja direktionen i AV Media Skåne ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2021

KS

Cecilia Andersson, Kommunsekreterare
cecilia.andersson2@perstorp.se, 0435-39114

Kommunfullmäktige

Årsredovisning AV Media Skåne

Sammanfattning

Årsredovisning för 2021 avseende AV Media Skåne har inkommit för behandling i fullmäktige

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar,

att godkänna årsredovisningen, samt

att bevilja direktionen i AV Media Skåne ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2021

Ulf Bengtsson

Cecilia Andersson

Kommundirektör
Perstorps kommun

Kommunsekreterare
Perstorps kommun

Beslutet skickas till:
AV Media Skåne

Kommunfullmäktige

Hemställan om ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2021

Direktionen för Kommunalförbundet AV Media Skåne har beslutat:

att överlämna **årsredovisning** för år 2021 till respektive fullmäktige i medlemskommunerna.

att överlämna **revisionsberättelse** och **granskningsrapport** till respektive fullmäktige i medlemskommunerna med hemställan om att dessa beviljar direktionen ansvarsfrihet för det gångna verksamhetsåret.

Kommunalförbundet AV Media Skåne hemställer om svar enligt ovan angående ansvarsfrihet senast 2022-06-30.

Bifogat finns:

- Protokoll för direktionmöte 2022-03-07 med bilagor.
 - Bilaga 1: Årsredovisning för 2021 innehållande Förvaltningsberättelse, Bokslut samt Statistik.
 - Bilagat till bilaga 1 är:
 - Revisionsberättelse för år 2021
 - Granskningsrapport för år 2021
 - Bilaga 2: Helårsprognos för 2021
 - Bilaga 3-5: Direktionens interna arbetsmaterial

Sven-Ingvar Borgquist,
Ordförande

eu

Mikael Lindén,
Verksamhetschef

PROTOKOLL

Direktionen för Kommunalförbundet AV Media Skåne

Sammanträdesdag: Måndag den 7 mars 2022

Plats och tid: Hybridmöte på plats samt via Teams kl.
13.30 – 15.00.

Närvarande:

Elisabeth Stenberg Michalski	Bromölla Mötesordf.
Thomas Nerd	Båstad
Erik Berg	Hässleholm
Rune Persson	Klippan t.o.m. § 5
Daniél Tejera	Kristianstad
Marie Gärdby	Perstorp
Sven Olsson	Simrishamn
Anette Thoresson	Tomelilla
Gun Friberg	Åstorp
Daniel Jönsson Lyckestam	Östra Göinge

**Tjänstgörande
Ersättare:**

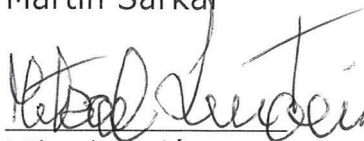
Anette Persson	Hörby
Tonny Svensson	Klippan fr.om. § 6
Maria Reimer	Osby
Lars Carlsson	Ängelholm

Ersättare:

Susanne Jung	Båstad
Roger Persson	Tomelilla

Verksamhetschef: Mikael Lindén
Personalföreträdare: Martin Sarkar

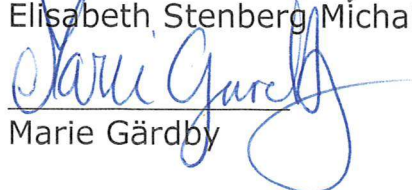
Sekreterare:


Mikael Lindén

Ordförande:


Elisabeth Stenberg Michalski

Justerare:


Marie Gärdby

Ärenden:

§ 1. Mötets öppnande & upprop

Dagens ordföranden Elisabeth Stenberg Michalski hälsade ledamöterna välkomna till dagens direktionsmöte. Verksamhetschefen förrättade upprop.

Direktionen beslutar:

att fastställa tjänstgöringslistan.

§ 2. Val av justerare

Marie Gärdby valdes till att justera dagens protokoll.

§ 3. Föregående mötesprotokoll 2021-12-06.

Påskrivet protokoll är utskickat till ledamöterna. Verksamhetschefen gjorde en kort återkoppling till de beslut som togs vid mötet.

Direktionen beslutar:

att lägga föregående mötesprotokoll till handlingarna.

§ 4. Årsredovisning 2021

Verksamhetschefen kommenterade väsentliga händelser under året, styrning och uppföljning av förbundets verksamhet samt god ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning i verksamhetsberättelsen.

Verksamhetschefen kommenterade årets resultat 132 295 kr, kassa & bank 5 644 165 kr bestående av vårt transaktionskonto PM konto 1 265 911 kr och korräntefonder LUX fonder 4 378 254 kr.

Verksamhetschefen kommenterade även posten eget kapital 7 543 568 kr samt tillgången i pensionsstiftelsen 5 287 894 kr och pensionsreserven 1 571 000 kr. Verksamhetschefen kommenterade 2021 års statistik.

Verksamhetschefen redovisade bakgrundsinformation till årsredovisningen med sin excelfil för månadsuppföljning, se gula överstrykningar i excelfilen.

Bilaga 1

Bilaga 2

Verksamhetschefens slutkommentar till ekonomisk redovisning är att förbundet har en bra ekonomisk ställning med en välskött ekonomi genom åren.

Direktionen beslutar:

att verksamhetschefen gör en kontroll av att alla siffror stämmer.

att godkänna årsredovisningen med statistik för år 2021.

att årets resultat 132 295 kr läggs till eget kapital.

att när granskningsrapporten och revisionsberättelsen är klar skall den skickas till AU och direktionens ledamöter.

EM JKA



att granskningsrapporten och revisionsberättelsen för år 2021 biläggs AV Media Skånes årsredovisning.

att granskningsrapporten och revisionsberättelsen för år 2021 tillsammans med årsredovisningen överlämnas till medlemskommunerna med hemställan om att dessa beviljar direktionen ansvarsfrihet för det gångna verksamhetsåret 2021.

att redovisningskonsult skall finnas tillgänglig för att svar på frågor vid delårs- och årsbokslut.

§ 5 Aktuellt på AV Media Skåne

Verksamhetschefen gav en uppdatering av läget på AV Media Skåne.

- Arbetsläget, Covid, våra transporter.
- Samverkansprojekt film.
- Seniorportalen.
- Resursbanken.
- AV Media E-bib.
- Samverkan med förvaltningarna.
- Uppföljning g: a kunder som Laholm, Svalöv, Kävlinge med flera.
- Våra lokaler.
- Hot & risker i vår verksamhet.

Direktionen beslutar:

att lägga verksamhetschefens uppdatering till handlingarna

§ 6 Framtidsfrågor

Bilaga 3

Verksamhetschefen kommenterade kort rapporten om möjlig samverkan mellan "läromedelscentraler" för strömmande media i skolan samt sin egen skrivning om tankar/kommentarer till rapporten.

I framtidsfrågorna låg även verksamhetschefens dialog med E & Y som ett viktig underlag/ingångsvärde för möjligheten till utveckling och möjligheten för AV Media Skånes direktion att fatta beslut om uttag ur Lux korträntefond. Syftet då pengarna sattes i korträntefonderna av direktionen var just att Säkerställa möjligheten till utveckling av förbundet. Därför ser E & Y inga problem med att direktionen fattar beslut om uttag ur korträntefonden för utvecklingsprojekt. Bilaga 4

Tomas Nerd framförde sina tankar om samverkan och yrkade på att en sådan stor och viktig fråga skall gå på remiss till samtliga medlemskommuner.

Direktionen beslutar:

att AV Media Skåne fortsätter sin arbetsprocess angående samverkan samt att ta fram detaljunderlag för i ett första steg avseende gemensam plattform för media och i ett andra steg samverkan kring innehållet i mediecentralernas verksamhet.

EM



att samverkansunderlag skall skickas på remiss till medlemskommunerna för beslut.

att använda kortträntefonden på avsett sätt, enligt verksamhetschefens information, för framtida utveckling.

§ 7 Ny avgiftsmodell

Bilaga 5

Verksamhetschefen kommenterade utsänt underlag samt redovisade ingångsvärden samt uträkningar för förordat alternativ.

Thomas Nerd framförde sina tankar angående ny avgiftsmodell och yrkade på att när direktionen skall fatta beslut om ny avgiftsmodell så skall även denna fråga skickas på remiss för godkännande utav medlemskommunerna.

Thomas Nerd vill att verksamhetschefen utvecklar resonemanget till förslaget om att basera avgiften per elev till nästa direktionsmöte den 30 maj.

Direktionen beslutar:

att verksamhetschefen återkommer med mer information om alternativ 2 och att ärendet tas upp för dialog vid nästa direktionsmöte den 30 maj

§ 8 Övriga ärenden

Arbetet med att skicka ut lönespecar via Hogia lön och Kivra fortgår. Verksamhetschefen återkommer i ärendet.

Förslag ifrån Christer Grankvist om att genomföra resa och studiebesök till ett koncentrationsläger och eller utställningen i Malmö. Verksamhetschefen informerade om att nu när det fattats beslut enligt ovan så finns inte arbetstid till att genomföra studiebesök. Verksamhetschefen kommer att ta upp det vid presidiummöte nu på måndag den 14 mars.

Nästa direktionsmöte är måndagen den 30 maj klockan 13.30 på plats eller via Teams (samverkan, ny avgiftsmodell).

Ordföranden tackade för dagens möte och avslutade mötet.

EM

ÅRSREDOVISNING 2021

2021-01-01—2021-12-31

för

Kommunalförbundet
AV MEDIA SKÅNE



Innehåll:

Förvaltningsberättelse.

Bokslut:

Resultaträkning

Balansräkning tillgångar

Balansräkning eget kapital och skulder

Kassaflödesanalys

Redovisningsprinciper

Noter till resultat- och balansräkning

Statistik

Bifogas:

Revisionsberättelse för år 2021

Granskning av årsbokslut och årsredovisning 2021 E & Y

EM JA

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE 2021-12-31

för

Kommunalförbundet
AV MEDIA SKÅNE



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE 2021

Översikt över verksamhetens utveckling

År	2021	2020	2019	2018	2017
Intäkter	10 229 033	10 359 322	10 873 941	11 418 070	13 772 077
Kostnader	10 096 738	10 013 814	10 618 674	11 598 522	13 061 960
Årets resultat	132 295	364 066	263 615	598 378*	331 641
Antal anställda	7	9	9	9	10

Kommentarer till översikten:

2017 års ökning av intäkterna berodde på en ökad försäljning av teknik.

Hösten 2016 rekryterades två nya medarbetar som IKT pedagoger därav 10 anställda 2017.

Hösten 2017 infördes periodisering på inköp av licenser för film och digitala läromedel.

I maj månad 2018 fattade direktionen beslut om nedläggning av upphandling/försäljning per den 15 juni för att enbart utveckla den pedagogiska verksamheten i förbundet.

Därmed minskar intäkterna totalt fr.o.m. år 2018 jämfört med tidigare år.

*Jämförelsetalet årets resultat för 2018 har omräknats då principerna för värdering av kortfristiga placeringar har förändrats under 2019.

Kommunalförbundet AV Media Skåne

Historik

1997-01-01 bildades Kommunalförbundet AV Media Skåne. Det nya kommunalförbundet AV Media Skåne övertog den verksamhet som Kristianstads läns AV- och läromedelscentral bedrivit sedan 1970. Enligt kommunalförbundets förbundsordning skulle det bestå under ett år dvs. t.o.m. den 31 december.

Under 1997 beslutade tolv av medlemskommunernas fullmäktige att fr.o.m.

1998-01-01 bilda ett nytt kommunalförbund med samma namn.

Förbundets syfte är att tillvarata medlemmarnas intressen inom utbildning, förskola och annan pedagogisk verksamhet. Förbundets ändamål är att främja samverkan och ge medlemmarna ett brett och kvalitativt utbud inom områdena film, ljud, litteratur, pedagogik, skol- och kompetensutveckling samt tillhandahållande av teknik. Förbundet skall ligga i framkant avseende modern pedagogik och teknik.

Medlemskommuner och samverkansavtal

Medlemskommunerna i Kommunalförbundet AV Media Skåne är: Bromölla, Båstad, Hässleholm, Hörby, Höör, Klippan, Kristianstad, Osby, Perstorp, Simrishamn, Tomelilla, Åstorp, Ängelholm, Örkelljunga och Östra Göinge. Övriga samverkansavtal enligt följande: en skola i Sjöbo kommun, en skola i Lund, en skola på Ven, Perstorps gymnasium (Perstorp AB), Regionmuséet i Kristianstad, Sölvesborg-Bromölla Kommunalförbund, Furuboda folkhögskola, Munka folkhögskola, Önnestads folkhögskola samt Österlens folkhögskola.

Direktionen har bestått av följande ledamöter:

Kommun	Ordinarie	Ersättare
Bromölla	Elisabeth Stenberg Michalski (S)	Susanne Bäckman (L)
Båstad	Thomas Nerd (S)	Susanne Jung (M)
Hässleholm	Erik Berg (M)	Lars Klees (SD)
Höör	Jörgen Ekman (L)	Jill Andersson (S)
Hörby	Stefan Borg (SD)	Anette Persson (M)
Klippan	Rune Persson (S)	Tonny Svensson (M)
Kristianstad	Daniél Tejera (L)	Ulrika Tollgren (S)
Osby	Lars-Anton Ivarsson (M)	Maria Reimer (S)
Perstorp	Marie Gärdby (C)	Valter Titusson (S)
Simrishamn	Sven Olsson (M)	Christer Grankvist (S) Vice Ordf.
Tomelilla	Anette Thoresson (C)	Roger Persson (S)
Åstorp	Gun Friberg (S)	Marcus Möller (SD)
Ängelholm	Sven-Ingvar Borgquist (M) Ordf.	Lars Carlsson (S)
Örkelljunga	Jon Strömberg (M)	Anneli Eskilandersson (SD)
Östra Göinge	Daniel Jönsson Lyckestam (M)	Sven-Arne Persson (S)

Arbetsutskottet har bestått av

Ordföranden	Sven-Ingvar Borgquist
Vice Ordföranden	Christer Grankvist
Ledamot	Marie Gärdby
Ledamot	Rune Persson
Ledamot	Daniél Tejera

AU- och Direktionsmöten

Under året har fem AU-möten och fem direktionsmöten genomförts.

AV Media Skånes organisation

Verksamhetschef	Mikael Lindén
Ansvarig för litteraturutlåning, utbildningar & kurser samt mässor. IKT-pedagog	Eva Martinsson
IKT-pedagog, utbildningar & kurser	Anna Söderstjerna
IT-samordnare Personuppgiftsansvarig	Martin Sarkar
Inköpsansvariga Film & Mediarådgivning	Marie Bertilsson Annika Ericsson
Daglig fysisk utlåning	Jeanette Lundgren Mattias Bjereke
Ansvarig för transporter	Thomas Levin

Väsentliga händelser under året

Efter två års medlemskapsprocess så består kommunalförbundet från och med 1 januari av 15 medlemskommuner och därmed antogs också reviderad förbundsordning.

Nya ledamöter ifrån de tre nya medlemskommunerna Höör, Hörby och Kristianstad hälsades välkomna i direktionen vid direktionsmöte den 10 februari. Vid mötet utökades AU med två ledamöter. Härmed består AU av ordföranden, vice ordförande och tre ledamöter.

Den 8 mars godkände direktionen årsbokslutet för år 2020.

I juni månad har samtliga medlemskommuner beviljat direktionen ansvarsfrihet för år 2020.

21 juni lanserade vår leverantör av mediekatalogen, SLI AB, en ny uppdaterad katalog.

Direktionen har fastställt delårsbokslut per 2021-08-31. Delårsbokslutet har skickats ut till medlemskommunerna som information.

Under året har vårt kundregister uppdaterats så att alla förskolor, grundskolor, gymnasium, vuxenutbildningar och folkhögskolor har eget kundnummer. Vi har också tagit bort och lagt till skolor i alla kommuner.

Projekt avseende möjligheterna till samverkan mellan flera mediecentraler har under hösten utretts av projektledaren Björn Flintberg och advokaten Fredrik Engström. Rapporten ger vid handen att det finns inget hinder för att samverka i vid bemärkelse.

Samverkan avseende inköp och produktion av film har inletts mellan vårt förbund och Mediecenter i Jönköping samt Mediepoolen i Skövde.

I december var verksamhetschefen inbjuden till Åstorps kommunfullmäktige för att uppdatera KF om dagens möjligheter för lärare, personal och elever att använd något utav de ca 25 000 artiklar som finns till utlåning i mediekatalogen.

Inga upphandlingar har genomförts under året.

I övrigt har året precis som 2020 präglats av pandemin, vilket har gjort att utbildningar, informationer och möten i mycket stor utsträckning har genomförts digitalt.

Styrning och uppföljning av förbundets verksamhet

AV Media Skånes mål är att:

- *öka den totala utlåningen med 2%*

Kommentar till satt mål: Målet är med råge uppnått.

Total utlåning 2020 uppgick till 444 543 utlåningar. Total utlåning för år 2021 var 471 758 utlåningar vilket innebär en ökning med 6%.

- *öka utlåningen av strömmande film så att varje elev i snitt/år strömmar 8 filmer*

Kommentar till satt mål: Målet är uppnått. Totalt antal strömmar 2020 uppgick till 438 876 strömmar. Totalt antal strömmar för år 2021 var 467 767. Totalt antal elever var 2021-12-31 53 600. Vilket gör att varje elev lånar 8,7 filmer.

- öka utlåningen av litteratur med 200 lån

Kommentar till satt mål: Total utlåning för litteratur uppgick år 2020 till 3 763 lån. Total utlåning för år 2021 var 2 927 lån. Målet är ej uppnått. Det beror på två saker dels att pandemin fortsatte under 2021 med distans- och fjärrundervisning för elever i perioder. Dels på grund av att vår leverantör SLI AB lanserade en ny uppdaterad mediekatalog som under hösten 2021 hade stora brister i bokningsdelen, så att lärarna inte kunde boka via mediekatalogen på avsett sätt. Vi fick i stället ta emot beställningar per mejl och telefon. Det är två orsaker som vi själva ej kunnat påverka.

- Öka utlåningen av teknik och studielådor med 80 lån

Kommentar till satt mål: Total utlåning av teknik och studielådor 2020 uppgick till 793 lån. Total utlåning för år 2021 var 632 lån. Målet är ej uppnått. Orsakerna till detta är samma som i målet ovan för litteratur.

- öka antalet konton i mediekatalogen för lärare och elever med 5000 nya konton

Kommentar till satt mål: Totalt antal lärarkonton uppgick 2020 till 8 859 konton och elevkonton uppgick till 17 994 konton. Totalt antal lärarkonton för 2021 var 5 627 konton och elevkonton uppgick till 15 996 konton. Ett svårbedömt resultat då vi fick en ny mediekatalog levererat av SLI AB den 21 juni, vilket vi ej hade information om då målen sattes. Vi började om ifrån noll och det har inneburit mycket arbete för att få tillbaka såväl lärare som elever med nya skapade konton. Statistiken för lärarkonton är nu aktuella och aktiva vilket inte var fallet 2020 då vi hade 8 859 registrerade lärarkonton. Dagens statistik för lärarkonton är mer relevant. Vår bedömningen att uppsatt mål är uppnått.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

AV Media Skånes verksamhet skall kännetecknas av god ekonomisk hushållning.

- AV Media Skånes soliditet skall ej understiga 60%
- AV Media Skånes likviditet skall ej understiga 900 000 kr.

Kommentar till målet god ekonomisk hushållning:

AV Media Skåne har en god soliditet då ekonomin visar på en god betalningsförmåga på lång sikt, eget kapital uppgår till 7 543 568 kr. AV Media Skånes likviditet per 2021-12-31 är bra, i kassa och bank fanns 5 644 165 kr. Vi har en stabil ekonomi.

Ekonomiska ramar

Avgiften för medlemskommunerna var 0,50 promille och beräknas utifrån det totala skatteunderlaget samt de statliga bidrag som kommunen erhållit. Våra totala intäkter under året har varit 10 229 034 Kr.

Kostnaderna för året uppgår till 6 628 734 Kr + av- och nedskrivningskostnader 3 474 322 kr. Årets resultat, efter avskrivningar och finansiella intäkter och kostnader, uppgår till 132 295 kr.

Investeringar gjorda under året:

- Inköp av digitala läromedel 1 245 356 kr. (Creaza, Muzzy, Inspera, Kikora) samt varav 304 242 kr är inköp av mediekatalogen (vår plattform).
- Inköp av film 2 101 869 kr. Totalt har vi 4 739 egna filmer i vår mediekatalog för utlåning, huvuddelen är strömmande och en mindre del är DVD. Det är utbildnings- och spelfilmer, dokumentärfilmer samt korta filmklipp som är 932 till antalet. Totalt antal nya titlar för år 2020 skrevs till 376 titlar.
- Inköp av robotar och läromedel för programmering. 78 500 kr.
- Inköp av litteratur 170 000 kr. (Bok- och temalådor och Låshörnan).

Balanskravsutredning

	2021	2020	2019
Årets resultat	132 295 Kr	364 066 Kr	263 615 Kr
Realisationsvinster	- 0 Kr	- 0 Kr	- 0 Kr
Realisationsvinster enligt undantags- Möjlighet	+ 0 Kr	+ 0 Kr	- 0 Kr
Realisationsförluster enligt undantags- Möjlighet	+ 0 Kr	+ 0 Kr	- 0 Kr
Orealiserade vinster & förluster i Värdepapper	+ 0 Kr	+ 0 Kr	- 0 Kr
Återföring av orealiserade vinster & förluster i värdepapper	+ 6 317 Kr	- 23 465 Kr	- 9 927 Kr
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	= 138 612 Kr	= 340 601 Kr	= - 253 688 Kr
Reservering av medel till resultat- utjämningsreserv	- 0 Kr	- 0 Kr	- 0 Kr
Användning av medel från resultat- utjämningsreserv	+ 0 Kr	+ 0 Kr	+ 0 Kr
Årets Balanskravsresultat	= 138 612 Kr	= 340 601 kr	= 253 668 Kr

Vårt resultat är förväntat

Vårt resultat är i år på en klart rimlig nivå.

Väsentliga personalförhållanden

Total sjukfrånvaro under 2018 var 2,74%
Total sjukfrånvaro under 2019 var 0,69%.
Total sjukfrånvaro under 2020 var 1,01%
Total sjukfrånvaro under 2021 var 0,68%

Förväntad utveckling

- Ökad bredd och kvalitet på artiklar för utlåning i vår mediekatalog
- Ökad samverkan kring såväl plattform som innehåll med andra mediecentraler.
- Att AV Media Skåne E-bib blir ett bra och väl använt komplement till den fysiska utlåningen av litteratur.
- Mer teknisk utrustning för utlåning.
- Att antalet lärare och elever som dagligen använder något av våra ca 25 000 artiklar blir fler i varje kommun.

Hässleholm 2022-03-07.

Mikael Lindén
Verksamhetschef

Sven-Ingvar Borgquist
Ordförande

EM

BOKSLUT 2021-12-31

för

**Kommunalförbundet
AV MEDIA SKÅNE**



RESULTATRÄKNING

1(7)

	Not	2021-12-31	2020-12-31
Rörelsens intäkter			
Avgifter	2	10 036 499	9 876 159
Övriga intäkter	3	192 535	483 163
Verksamhetens intäkter		10 229 034	10 359 322
Rörelsens kostnader			
Varor och tjänster för verksamheten		-261 917	-302 445
Övriga kostnader		-1 960 254	-2 166 129
Personalkostnader	4	-4 406 563	-4 047 257
Verksamhetens kostnader		-6 628 734	-6 515 831
Resultat före avskrivningar		3 600 300	3 843 491
Av- och nedskrivningar		-3 474 322	-3 497 982
Verksamhetens nettokostnader		125 978	345 509
Finansiella intäkter & kostnader			
Finansiella intäkter		6 317	23 465
Finansiella kostnader		0	-4 907
ÅRETS RESULTAT		132 295	364 067

BALANSRÄKNING

2(7)

	Not	2021-12-31	2020-12-31
Tillgångar			
<u>Immateriella anläggningstillgångar</u>			
Licenser	5	2 602 918	2 262 448
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Inventarier, verktyg och installationer	6	95 020	170 550
Summa anläggningstillgångar		2 697 938	2 432 998
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		0	16 994
Övriga fordringar		261 806	412 170
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7	192 661	625 992
		454 467	1 055 156
Kassa och bank		5 644 165	5 699 011
Summa omsättningstillgångar		6 098 632	6 754 167
SUMMA TILLGÅNGAR		8 796 570	9 187 165

3(7)

	Not	2021-12-31	2020-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Eget kapital	8	7 411 273	7 047 207
Årets resultat		132 295	364 066
Summa eget kapital		7 543 568	7 411 273
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		702 030	978 255
Övriga skulder		140 612	153 701
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	9	410 360	643 934
Summa kortfristiga skulder		1 253 002	1 775 890
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		8 796 570	9 187 163
Tillgång i Pensionsstiftelsen		5 287 894	4 666 611
Pensionsreserv enligt KPA		1 571 000	1 550 000

KASSAFLÖDESANALYS

	2021-01-01	2020-01-01
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	2021-12-31	2020-12-31
Årets resultat	132 295	364 068
Justering för ej likviditetspåverkande poster (avskrivningar)	3 474 322	3 497 982
	<hr/>	<hr/>
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	3 606 617	3 862 050
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	600 689	-533 150
Ökning/minskning förråd och varulager	0	0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-522 890	428 267
	<hr/>	<hr/>
	77 799	-104 883
	<hr/>	<hr/>
<i>Kassaflöde från den löpande verksamheten</i>	3 684 416	3 757 167
	<hr/>	<hr/>
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Investering i materiella anläggningstillgångar	-32 750	-84 995
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-3 706 511	-3 313 416
<i>Kassaflöde från investeringsverksamheten</i>	<hr/>	<hr/>
	-3 739 261	-3 398 411
	<hr/>	<hr/>
Årets kassaflöde	-54 845	358 756
Likvida medel vid årets början	5 699 011	5 340 255
Likvida medel vid årets slut	5 644 165	5 699 011

BM JA

REDOVISNINGSPRINCIPER

Årsredovisningen är upprättad enligt kommunallagen, lag om kommunal redovisning och i enlighet med rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Principerna är oförändrade.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångarna har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för planenliga avskrivningar. Avskrivningarna påbörjas månaden efter anskaffningen och att anläggningen tagits i bruk.

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden. Följande avskrivningstider tillämpas:

Inventarier, verktyg och installationer 3 år

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för planenliga avskrivningar. Avskrivningen påbörjas först månaden efter vi har rätt till nyttjande av tillgången. Avskrivningsbara beloppet begränsas till nyttjandeperioden och fördelas linjärt över nyttjandeperioden.

Abonnemang, rättigheter, licenser 1-5 år

	2021-12-31	2020-12-31
Not 2 Avgifter		
Avgifter från kommunerna	9 832 815	6 454 754
Avgifter övriga aktörer	203 684	3 421 405
	10 036 499	9 876 159

	2021-12-31	2020-12-31
Not 3 Övriga intäkter		
Erhållna bidrag för personal	112 152	118 886
Övriga intäkter	80 383	364 277
	192 535	483 163

	2021-12-31	2020-12-31
Not 4 Personalkostnader		
Löner och andra ersättningar	2 905 415	3 017 512
Sociala avgifter, personal	913 186	754 366
Pensionskostnader	257 785	243 443
Arvoden	163 693	190 727
Social avgifter, politiker	43 823	41 830
Övriga personalkostnader	122 661	-200 622
	4 406 563	4 047 256

Medelantalet anställda		
Män	3	3
Kvinnor	4	6
	7	9

	2021-12-31	2020-12-31
Not 5 Immateriella anläggningstillgångar		

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden (1-5 år)

Ingående anskaffningsvärde	7 198 612	7 217 301
Investeringar under året	3 706 512	3 313 416
Pågående investeringar	0	0
Utrangeringar	0	-3 332 104
Utgående anskaffningsvärde	10 905 124	7 198 613
Ingående ackumulerade avskrivningar	-4 936 165	-4 883 422
Årets avskrivningar	-3 366 041	-3 384 847
Avskrivningar hänförliga till utrangeringar	0	3 332 104
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 302 206	-4 936 165
Bokfört värde immateriella anläggningstillgångar	2 602 918	2 262 448

	2021-12-31	2020-12-31
Not 6 Materiella anläggningstillgångar		

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden.
Följande avskrivningstider tillämpas:

Inventarier, verktyg och installationer	3 år	3 år
---	------	------

Ingående anskaffningsvärde	767 172	1 024 352
Investeringar under året	32 750	84 995
Pågående investeringar	0	0
Utrangeringar	0	-342 175
Utgående anskaffningsvärde	799 922	767 172
Ingående ackumulerade avskrivningar	-596 622	-825 662
Årets avskrivningar	-108 280	-113 135
Avskrivningar hänförliga till utrangeringar	0	342 175
Utgående ackumulerade avskrivningar	-704 902	-596 622
Bokfört värde materiella anläggningstillgångar	95 020	170 550

Not 7 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2021-12-31	2020-12-31
Företagsförsäkring	22 134	22 248
Filmabonnemang	0	0
Lokalhyra	164 732	161 186
Licenser/avtal	0	436 763
Övriga kostnader	5 795	5 795
	192 661	625 992
Not 8 Eget kapital	2021-12-31	2020-12-31
Ingående balans	7 411 273	7 047 207
Årets resultat	132 295	364 066
Utgående balans	7 543 568	7 411 273
Not 9 Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	2021-12-31	2020-12-31
Upplupna personalkostnader	300 360	374 051
Revisionskostnad	80 000	80 000
Varav förtroendevald revisor	6 000	6 000
Övriga upplupna kostnader	30 000	30 000
Förutbetalda avtalsintäkter	0	159 883
	410 360	643 934

STATISTIK 2021

2021-01-01 – 2021-12-31

för

Kommunalförbundet
AV MEDIA SKÅNE



Statistik för streaming och utlån 2021

Kommun	Teknik	Boklådor	Museif.	Temalådor	DVD	Stream VT	Stream HT	Summa	AVM Info	AVM Utb	TOTALT
Bromölla	19	119	6	12	12	11 019	5 869	17 056	1	0	
Båstad	30	144	7	46	13	13 800	8 879	22 919	0	0	
Hässleholm	146	715	61	147	83	44 276	30 144	75 572	2	5	
Hörby	14	103	6	15	10	18 943	10 274	29 365	1	0	
Höör	7	86	8	5	9	10 435	7 117	17 667	0	2	
Klippan	9	106	7	8	12	10 735	7 313	18 190	0	1	
Kristianstad	63	494	51	62	142	69 413	46 344	116 569	1	9	
Osby	20	78	10	5	21	14 065	7 583	21 782	0	2	
Perstorp	4	44	5	3	10	7 432	4 392	11 890	1	2	
Simrishamn	17	96	26	65	3	8 412	6 237	14 856	0	2	
Tomelilla	5	49	11	33	4	10 812	5 465	16 379	1	0	
Åstorp	2	10	3	11	17	11 661	8 708	20 412	1	1	
Ängelholm	20	188	16	28	48	33 768	23 300	57 368	0	0	
Örkelijunga	21	84	2	7	13	6 618	6 334	13 079	2	1	
Ö Göinge	13	113	15	18	35	10 124	6 437	16 755	2	1	
ESLÖV	0	0	0	0	0	386	0	386			
LANDSKRONA	0	0	0	0	0	126	0	126			
LUND	8	18	0	1	0	383	291	701			
SJÖBO	0	8	0	6	0	424	136	574			
SVALÖV	0	0	0	0	0	112	0	112			
398	2 455	234	472	432	282 944	184 823	471 758	12	26	471 796	

AVM Info = Informationstillfälle om vår verksamhet (se bilaga)

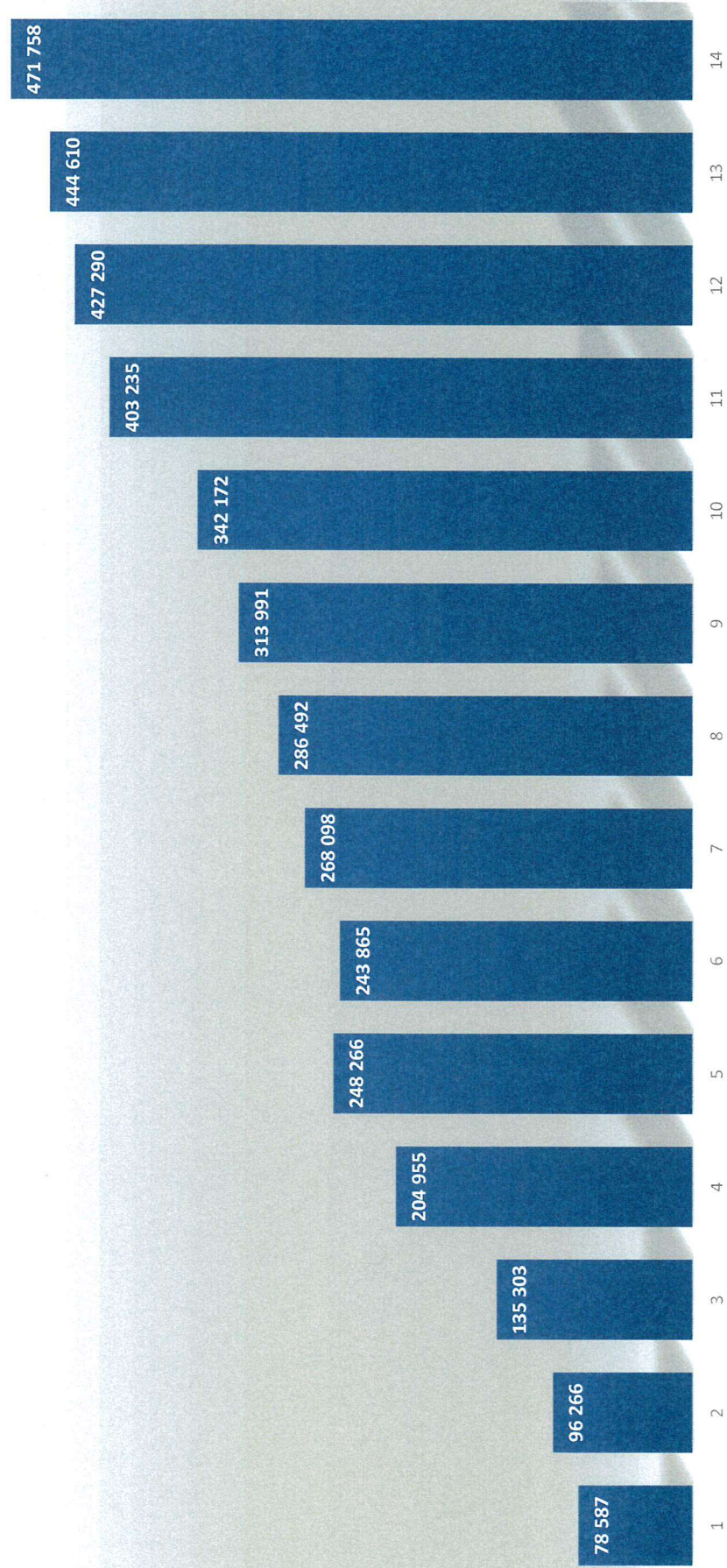
AVM Utb = Utbildning i Creaza, Muzzy, programmering, 3D-printer osv (se bilaga)

Jämförelse av utlån fr.o.m. år 2008 t.o.m. år 2020

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Bromölla	2 767	2 876	1 430	6 727	6 272	7 514	7 367	9 366	10 324	10 446	11 641	11 827	14 103
Båstad	2 833	3 828	5 198	7 839	6 777	7 451	8 023	8 603	10 649	11 543	15 884	17 791	18 908
Eslöv	2 043	2 734	4 374	6 668	13 965	12 047	14 857	16 309	18 862	20 284	23 374	26 151	30 669
Hässleholm	13 317	15 188	20 846	30 220	33 370	37 120	45 115	44 579	46 472	49 359	52 461	49 875	63 614
Hörby	1 924	2 854	4 360	6 524	7 694	7 708	7 818	8 523	10 621	12 933	19 342	19 980	20 580
Höör	1 531	2 208	4 320	6 750	7 618	8 646	10 566	9 885	11 125	11 671	11 679	13 727	15 572
Klippan	3 723	4 674	5 503	8 376	9 361	8 234	9 571	10 060	11 386	13 761	14 941	15 760	16 614
Kristianstad	13 998	16 325	22 724	37 244	43 534	46 819	48 876	51 376	61 322	66 998	75 393	81 405	101 851
Kävlinge			75	317	441	1 020	1 631	4 420	8 750	11 002	22 789	23 207	80
Laholm	3 698	4 324	6 143	9 369	13 300	13 709	15 066	21 449	15 329	16 303	19 206	19 694	13
Landskrona						112	153	149	177	49	205	204	152
Lund								520	693	1 014	1 012	983	782
Malmö									26	341	0	0	0
Osby	4 280	5 496	6 927	9 376	11 226	11 101	14 027	13 355	12 709	12 747	15 903	17 091	18 262
Perstorp	2 119	2 570	3 448	4 490	5 925	5 038	5 911	5 331	6 099	6 678	7 105	7 876	9 419
Simrishamn	3 437	3 630	4 674	8 215	10 793	9 763	8 907	7 774	9 964	8 728	10 688	12 401	14 412
Sjöbo						428	466	383	369	518	1 245	1 237	886
Staffanstorps					194	980	1 237	1 391	2 151	2 708	3 746	3 986	2 952
Svalöv		607	1 345	2 240	3 065	3 419	4 793	6 169	5 320	5 937	6 153	6 614	7 607
Sölvesborg		464	851	874	1 301	1 551	829	694	1 567	1 877	1 281	1 279	2 114
Tomelilla	1 664	1 818	2 922	7 404	10 292	10 096	10 864	10 553	11 020	12 150	11 521	13 507	14 341
Åstorp	4 259	4 850	5 928	9 273	10 801	10 618	11 200	10 051	9 189	12 233	13 151	13 008	14 322
Ängelholm	6 024	7 294	12 512	17 471	20 548	23 455	22 975	26 491	29 326	33 800	39 691	44 217	48 898
Örkelljunga	2 247	2 788	4 147	6 203	6 319	7 163	8 744	9 239	9 796	8 529	10 255	10 642	13 776
Östra Göinge	4 159	5 475	7 375	9 495	10 859	9 873	9 102	9 822	10 744	10 563	14 569	14 828	14 683
S:a kommuner	74 023	90 003	127 802	195 075	233 655	243 865	268 098	286 492	313 990	342 172	403 235	427 290	444 610
Övriga	4 564	6 263	7 501	9 880	14 611				1				
Totalt	78 587	96 266	135 303	204 955	248 266	243 865	268 098	286 492	313 991	342 172	403 235	427 290	444 610

EM

2008 - 2021



Em Jor



Till Kommunfullmäktige i Bromölla, Båstad, Hässleholm, Hörby, Höör, Klippan, Kristianstad, Osby, Perstorp, Simrishamn, Tomelilla, Åstorp, Ängelholm, Örkelljunga och Östra Göinge kommuner

Revisionsberättelse för år 2021

Vi har granskat AV Media Skånes verksamhet under år 2021. Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet. Granskningen har skett genom dels den löpande granskningen av verksamheten och dels genom den lagstadgade revisionen.

EY har biträtt oss i granskningen av räkenskaperna, bokslutet och årsredovisningen för år 2021. Resultatet av granskningen har sammanfattats i en granskningsrapport.

Vi bedömer att direktionen i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Likaså att direktionens interna kontroll varit tillräcklig. Vi tillstyrker att medlemskommunernas kommunfullmäktige beviljar direktionen och de enskilda ledamöterna ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2021. Vi tillstyrker att årsredovisning för 2021 godkänns för AV Media Skåne.

Hässleholm

Johan Berglund

Christer Lindén

Henrik Bengtsson

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

- Rapport över granskning av delårsrapport 2021-08-31 (översänd sedan tidigare)
- Granskning av årsbokslut 2021

AV Media Skåne | Bäckhagsvägen 13, 281 33 Hässleholm | Växel 0451- 38 85 80

Bankgiro: 5161-8163 | Orgnr: 222000-0943

Webb: avmediaskane.se | E-post: kontakt@avmediaskane.se

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'EY' or similar initials.

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering.
Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Jimmy Henrik Bengtsson

Förtroendevald revisor

Serienummer: 19830330xxxx

IP: 77.240.xxx.xxx

2022-03-16 15:08:33 UTC



Carl Christer Ambjörn Lindén

Förtroendevald revisor

Serienummer: 19410517xxxx

IP: 5.241.xxx.xxx

2022-03-16 15:12:10 UTC



JOHAN BERGLUND

Förtroendevald revisor

Serienummer: 19650815xxxx

IP: 93.182.xxx.xxx

2022-03-16 21:04:50 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validate>

Kommunalförbundet AV Media Skåne

Granskning av årsbokslut och årsredovisning 2021

Thomas Hallberg
Auktoriserad revisor | Certifierad kommunal yrkesrevisor



Inledning

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna har vi granskat Kommunalförbundet AV Media Skånes årsbokslut och årsredovisning per 2021-12-31.

Syftet med granskningen är att bedöma om de av direktionen antagna finansiella målen uppnåtts, bedöma om verksamheten drivits så att direktionens beslutade mål och inriktningar för god ekonomisk hushållning för verksamheterna uppnåtts, bedöma om balanskravet har uppnåtts samt bedöma om årsredovisningen är upprättad enligt god sed för kommunal verksamhet och därmed ger en rättvisande bild över resultat och ställning

Rapporten innefattar väsentliga iakttagelser och sammanfattande bedömningar.

Metod och avgränsningar

Riskbedömningen är central i vår metod. Kombinationen av inneboende risk, kontrollrisk och revisionsrisk utgör grunden för vår bedömning av erforderliga granskningsinsatser såväl vad avser art som omfattning.

Granskningen bygger huvudsakligen på intervjuer samt genomgång och avstämning av balansräkningens väsentligaste poster samt analytisk granskning av väsentliga förändringar i balansräkningen jämfört med föregående årsbokslut och delårsbokslut samt helårsprognos. Uppföljning har gjorts av processen för framtagandet av bokslutet.

Rättsvisande räkenskaper

Bokslutsprocessen

Processen gällande årsbokslut till årsredovisning fungerade bra dock erhöjll vi materialet lite försenat. Årsbokslutet upprättas av extern redovisningskonsult och årsredovisningen upprättas delvis tillsammans med förbundet.

Redovisningsprinciper mm

En förutsättning för att kunna bedöma om en ekonomi är i balans är rättsvisande räkenskaper. Årsbokslutet skall upprättas enligt god kommunal redovisningssed, vilket medför krav på bokslutsprocessen bland annat vad gäller periodiseringsprinciper och ny redovisningslagstiftning samt nya rekommendationer från (RKR) Rådet för kommunal redovisning.

Nedan redogörs för de väsentliga noteringar som gjorts i granskningen av resultat- och balansräkningen. Inga väsentliga noteringar har framkommit under revisionen.

Resultat för 2021 jämfört med föregående år

Belopp i tkr	Utfall i år	Utfall fg. år	Förändring
Verksamhetens intäkter	10 229	10 359	-130
Verksamhetens kostnader	-10 103	-10 014	+89
Verksamhetens nettokostnader	126	346	-220
Finansiella poster	6	18	-12
Årets resultat	132	364	-232

- ▶ Årets resultat i förhållande till föregående års justerade resultat är 232tkr lägre.
- ▶ Intäkterna har minskat sedan föregående år 2020, främst till följd av en minskning av övriga intäkterna, vilket ej utgör medlemsavgifter.
- ▶ Verksamhetens kostnader har ökat med 89 tkr, främst till följd av ökade personalkostnader på 359 tkr. Avskrivningar har minskat med 40 tkr samt övriga kostnader har minskat med 206 tkr. Detta mycket beroende på pandemin eftersom verksamheten har inte kunnat bedrivas på normalt sätt.
- ▶ Finansiella poster har marginellt förändrats med -12tkr.

God redovisningssed

- ▶ *Immateriella tillgångar*
- ▶ Fr o m 2017 redovisar förbundet filmlicenser som en immateriell tillgång. Tidigare redovisades dessa som en kostnad direkt i resultaträkningen. Tillgångarna skrivs av under nyttjandeperioden. Ingen förändring har skett under 2021.
- ▶ *Kundfordringar*
- ▶ Bedömning har skett avseende osäkra kundfordringar per 2021-12-31. Fordringar som äldre än sex månader reserveras som osäkra i sin helhet. Ingen sådan reservering bedöms nödvändig i årsbokslutet 2021-12-31 eftersom det inte fanns några kundfordringar per 2021-12-31.
- ▶ *Kassa och bank*
- ▶ I balansposten kassa, bank ingår det placeringar i fonder vilket har redovisats enligt verkligt värde fr om 2019-01-01 enligt ny redovisningslagstiftning. Detta innebär att det finns en orealiserad värdeförändring under 2021 uppgående till 6 tkr.

God redovisningssed forts

- ▶ *Pensioner*
- ▶ Pensionsreserv ligger i en pensionsstiftelse. AV Media Skåne har i årsredovisningen per 2021-12-31 upplyst om en tillgång i Pensionsstiftelsen på 5 287 894 kr samt en pensionsreserv enligt KPA på 1 571 000 kr. Tillgångsposten är avstämd mot underlag från SKR och pensionsreserven är avstämd mot underlag från KPA.

Uppföljning av mål för god ekonomisk hushållning

Direktionen skall fastställa mål för god ekonomisk hushållning och uppföljning av dessa mål skall göras i delårsrapport och i årsredovisning. Mål för god ekonomisk hushållning omfattar både finansiella mål samt verksamhetsmål och det är endast av direktionen fastställda mål inom ramen för god ekonomisk hushållning som är obligatoriska att utvärdera och bedöma i delårsrapport och årsbokslut. Därefter skall revisorerna på basis av kommunalförbundets utvärdering samt sin granskning av delårsrapport och årsredovisning bedöma uppfyllelsen av de mål direktionen fastställt. Även kravet på balans mellan intäkter och kostnader, balanskravet, är lagstadgat. Avstämning av balanskravet skall göras i delårsrapport och årsredovisning.

Bedömning

- ▶ AV Media Skåne har följande verksamhetsmål:
 - ▶ AV Media Skåne skall öka sin totala utlåning med 2%. Total utlåning 2021 uppgår till 471 758, vilket innebär en ökning med 6%. *Målet bedöms vara uppfyllt.*
 - ▶ AV Media Skåne skall öka utlåningen av strömmande film så att varje elev i snitt per år strömmar 8 filmer. Resultat om 8,7 filmer per elev. *Målet bedöms uppfyllt.*
 - ▶ AV Media Skåne skall öka utlåningen av litteratur med 200 lån. Pandemin och brister hos leverantör har försvårat målarbetet. *Målet bedöms inte vara uppfyllt.*
 - ▶ AV Media Skåne skall under 2021 öka antalet konton i mediekatalogen för lärare och elever med 5000 nya konton. På grund av ny mediekatalog har målet varit svårt att bedöma och utvärdera. Förbundet gör bedömningen att målet uppnåtts.

- ▶ AV Media har för följande finansiella mål:
 - ▶ Soliditet ska ej understiga 60%.
 - ▶ Utfall: 85%
 - ▶ Likviditet ska ej understiga 900 000 SEK.
 - ▶ Utfall: 5 644 165
 - ▶ Målen bedöms vara uppfyllda.

Bedömning forts

- ▶ Vi bedömer att målet som säger att verksamheten ska kännetecknas av god ekonomisk hushållning är uppfyllt när det gäller de finansiella målen vilka är uppfyllda, tre av fyra verksamhetsmålen är uppfyllda.
- ▶ Balanskravet bedöms uppfyllas eftersom ett överskott redovisas och det bedöms inte finnas några väsentliga justeringsposter att beakta som påverkar balanskravet så att det blir negativt.
- ▶ Avstämning av balanskravet görs i årsredovisningen.

Sammanfattande bedömning

- ▶ Efter granskningen av årsredovisningen för 2021 är det revisionens uppfattning att årsredovisningen är upprättad enligt den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed samt att årsredovisningen ger en rättvisande bild av förbundets resultat och ställning.

Intäkter			Budget 2021	Prognos 2021	Utfall t.o.m. december	
Konto	Vht	Kstl	Namn			
3011			Avg. medlemskom.	9 663 477	9 674 345	9 903 494
3021			Avg. andra kom.	0	153 675	133 005
3171			Avtal övr. aktörer	90 000	120 000	63 116
			Summa intressentintäkter	9 753 477	9 948 020	10 099 615
3111	4	41	Läromedelsmässan	0	0	0
3111	4	43	Kurser och konferenser	5 000	0	0
			Kurser, mässor och konf.	5 000	0	0
3113			Kostnad förkomna böcker Kostnader 6 %	4 000	10 000	7 828
			Förkomna böcker	4 000	10 000	7 828
3111	8	80	Försäljning videoproduktion	0	0	0
			Videoproduktion	0	0	0
3973			Uthyrning av AV-utrustning /3973 Avyttir maskin	500	0	0
			Uthyrning av AV-utrustning	500	0	0
3986			Sjuklöne kompensation		6 751	6 751
3988			Erhållna bidrag personal	120 000	112 152	112 152
			Personal	120 000	118 903	118 903
3520			Försäljning av porto m.m.	100	36	36
3740			Öresutjämning	10	-34	-48
3131			Övriga Intäkter	100	2 700	2 700
			Övriga Intäkter	210	2 702	2 688
4999			Ankomstregistrering	0	0	0
			Summa intäkter	9 883 187	10 079 625	10 229 034

VERKSAMHETSKOSTNADER					
Övriga kostnader					
6570	Bankkostnader	-5 986	-4 000	-3 266	
6110	Kontorsmaterial	-2 500	-1 500	-1 495	
6210	Telekommunikation (Leasing Trafik)	-45 000	-15 000	-12 041	
6212	Mobilftfn	500	0	0	
6250	Postbefodran	-48 000	-18 000	-24 802	
5710	Frakter transporter & försäkr vid varudistrib	-2 000	-1 500	-2 285	
6520	Kopieringskostnad	-28 000	-34 000	-31 786	
6521	Övrig administration	-160 000	-175 000	-194 861	
6580	Övriga måltidskostnader	-100	-100	0	
6990 91	Föreningsavgifter & Övriga kostnader	-2 500	-6 000	-3 044	
	Administration	-293 586	-255 100	-273 580	
5611	Distribution Drivmedel	-30 000	-24 000	-24 216	
5612	Distribution Skatt & försäkring	-15 000	-15 000	-15 866	
5613	Distribution Rep & underhåll	-15 000	-45 000	-34 035	
5615	Leasing personbilar	-75 000	-104 000	-103 425	
5619	Distribution Övrigt (Hyrbil)	0	0	-1 330	
	Distribution	-135 000	-188 000	-178 872	
6310	Företagsförsäkringar	-26 000	-15 000	-22 248	
	Försäkringar	-26 000	-15 000	-22 248	
5410	Förbrukningsinventarier	-4 000	0	0	
	Förbrukningsinventarier	-4 000	0	0	
5411	Korttidsinventarier -3 år.	-15 000	-9 000	-15 694	
5412	Inventarier teknikutveckling IT etc.	-50 000	-202 000	-161 238	
5420	IT Mjukvaror	-35 000	-18 000	-14 588	
	Varaktiga inventarier < 3 år	-100 000	-229 000	-191 520	

5800			Hotell, biljett och övriga resekostnader		-30 000	-18 000		-8 057
5890			Övriga resekostnader		0	0		0
5831			Kost och logi i Sverige		0	0		0
5832			Kost och logi i utlandet		0	0		0
			Hotell, logi, biljett och övriga resekostnader		-30 000	-18 000		-8 057
5900			Marknadsföring/representation		-65 000	-15 000		-11 959
			Marknadsföring/representation		-65 000	-15 000		-11 959
5010			Lokalhyra/el, vatten mm		-700 000	-710 000		-751 334
5090			Övriga lokalkostnader		-30 000	-75 000		-70 231
6370			Bevakning		-38 500	-37 600		-42 912
			Lokalkostnader		-768 500	-822 600		-864 477
6555			Konsultarvoden, konferens		0	0		0
6550			Personalförstärkning konsultarv. Etc.		-40 000	-50 000		-34 000
6560			Serviceavgifter till branschorganisationer		-9 500	-9 520		-9 520
			Personalförstärkning konsultarv. Etc.		-49 500	-59 520		-43 520
6540			Extern kompetens IT		-165 000	-118 000		-116 292
6230			Datakommunikation		-85 000	-85 000		-117 294
6420			Ersättningar till revisor		-100 000	-125 000		-112 630
6590			Övriga externa kostnader		-20 000	-12 000		-8 647
8970			Tidn, tidskrifter & facklitteratur		0	0		0
			Externa tjänster, IT, rev mm		-370 000	-340 000		-354 863
6411	6	60	Övriga kostnader politiker		-6 000	-1 000		-9 156
6980			Föravgifter		-2 000	-2 000		-2 000
			Övriga kostnader politiker		-8 000	-3 000		-11 156
			Summa övriga kostnader		-1 849 586	-1 945 220		-1 960 252

KOSTNADER PERSONAL & POLITIKER					
7082	Semesterlöner till kollektivanställda	-50 000	0	0	0
7090	Förändring av semesterlöneskuld	25 000	0	0	0
7210	Personal löner	-2 450 000	-2 510 000	-2 510 000	-2 523 971
7281	Sjuklöner till tjänstemän	-10 000	-10 000	-10 000	-10 180
7285	Semesterlöner till tjänstemän	-400 000	-525 000	-525 000	-625 133
7290	Förändring av semesterlöneskuld	95 000	100 000	100 000	285 836
7390	Övriga kostnadsättningar & förmåner	0	-3 700	-3 700	-3 700
7410	Pensionsförsäkringspremier KPA försäkring	-1 000	-510	-510	-509
7448	Gottgörelse pensionsstiftelsen	0	0	0	0
7460	Pensionsutbetalningar KPA	-285 000	-253 000	-253 000	-265 943
7500	Sociala & andra avgifter enligt lag & avtal	-30 000	-17 000	-17 000	-15 559
7510	Arbetsgivareavgifter 31,42% Sociala avgifter	-910 000	-820 000	-820 000	-916 696
7519	Arbetsgivareavgifter för semester & löneskulder	10 000	30 000	30 000	19 069
7530	Särskild löneskatt	0	0	0	-60 497
7533	Löneskatt på pension + Pensionsstiftelsen	-46 000	-46 000	-46 000	0
7570	AMF-försäkring	-500	-4 000	-4 000	-3 367
7600	Övriga personalkostnader	0	0	0	0
	Löner personal	-4 052 500	-4 059 210	-4 059 210	-4 120 650
7321	Personalens traktamenten, skattefria	-4 500	0	0	-1 092
7322	Personalens traktamenten, sk. pliktig	-4 000	0	0	0
7323	Skattefria UtI traktamenten	0	0	0	0
7331	Resor, skattefria	-6 000	-15 000	-15 000	-17 005
7332	Resor, skattepliktiga	-10 000	-7 000	-7 000	-10 170
	Reskostnader personal	-24 500	-22 000	-22 000	-28 267
7470	Pension förvaltningsavgift	-9 500	-9 333	-9 333	-9 333
7610	Kompetensutveckling	-30 000	-17 000	-17 000	-31 763
7620	Friskvård	-45 000	-62 000	-62 000	-39 174
7699	Övriga kostnader (Teambuilding)	-10 000	-10 000	-10 000	-13 681

			-94 500	-98 333	-93 951
		Övriga personalkostnader			
7220		Arvoden politiker	-185 000	-160 000	-163 693
7331	6 60	Resor skattefria politiker	0	0	0
7332	6 60	Resor skattepliktiga politiker	0	0	0
7510	6 60	Sociala avgifter politiker	0	0	0
		Kostnader politiker	-185 000	-160 000	-163 693
		Summa personalkostnader	-4 356 500	-4 339 543	-4 406 561
7838		Periodisering Film	-2 179 500	-2 101 869	-2 101 869
7832		Avskrivning inventarier	-35 852	-38 276	-27 068
7831		Avskrivning: Digital utrustning	-86 227	-86 227	-81 212
7839		Periodisering digitala läromedel	-1 144 522	-1 245 356	-1 245 356
7836		Avskrivningar på brandväggar	0	0	-18 817
		Avskrivningar	-3 446 101	-3 471 728	-3 474 322
		Finansiella poster			
8468		Värddeförändring bank	0	0	6 317
8390		Reavinst (fonder)	0	0	0
8400		Räntekostnader	0	0	0
8423		Räntekostn för skatter och avg	-6 000	-744	0
		Resultat	0	83 390	132 300

Tankar & kommentarer till rapporten.

Jag konstaterar att rapporten ger vid handen att det finns inga hinder för samverkan i vid bemärkelse mellan våra mediecentraler. Vi kan samverka om såväl plattform som innehåll. Det som krävs är att vi skriver tydliga och noggranna samverkansavtal. Det krävs också mod och beslut ifrån såväl oss som arbetar i AV Media Skåne som direktionen om att vi kan ingå större samverkansavtal.

Vi är fem mediecentraler som alla står inför en oviss framtid och situation där vi ställer oss en rad frågor.

Hur ser en modern framtidsbaserad mediecentral ut?

Vad får en mediecentral kosta?

Har vi den kompetens som behövs för en modern mediecentral där vi kan ge lärare och elever det som dom önskar/har behov av?

Kanske är mediecentralernas tid förbi om vi håller fast vid att arbeta som vi "alltid har gjort"?

Hur effektiva är våra centraler idag?

Vi har idag många duktiga personer i våra kommuner som driver den digitala utvecklingen och gärna ser att kommunerna gör detta i egen regi. Här gäller det att vi för en operativ och strategisk kommunikation för att klara ut vem gör vad.

Vi skall komma ihåg att mediecentralerna har under decennier varit en garant för kvaliteten av strömmande film och (läromedel) i skolan. Framför allt avseende filmproduktion, skapandet av handledningar och att producera filmerna utifrån läroplanen.

Vi mediecentraler gör i vissa delar samma saker men var och en gör också sina egna bra saker.

Genom att hitta utvecklande samarbeten/samverkan och identifiera gemensamma beröringspunkter kan vi i längden skapa mervärden för våra "kunder". Vi kan få ner kostnaderna och vi kan använda våra olika kompetenser. T.ex. alla mediecentraler behöver inte lägga tid på att lägga in film och skapa handledningar. En central kan svara för serverparken.

Vi blir också genom samverkan/samarbete en "maktfaktor". Om vi fem mediecentralerna samverkar så har vi tillsammans 86 kommuner som medlemmar det är 30% av Sveriges kommuner. Klart att man kommer att lyssna på oss.



Personligen tror jag och jag vet att min medarbetare delar uppfattningen att samverkan i större omfattning än det vi har gjort fram till idag kommer att gynna vår verksamhet och därmed våra kommuner. Vi behöver naturligtvis identifiera om vad och hur vi kan samverka mera i detalj.

Jag ser fram emot att när vi ses för en dialog med er om framtida möjligheter.

Jag skall då beskriva hur vår redan igångsatta filmsamverkan går framåt. Ligger inom vårt befintliga uppdrag.

Vi har också framgent bra möjligheter att använda Björn Flintberg (rapportskrivaren) som upphandlare och även stöd av advokaten Fredrik Engström (sakkunnig i juridiska frågor i rapporten) kring upphandling, samverkan och avtalskrivning.

Mikael Lindén
Verksamhetschef

Mikael Lindén

Från: Thomas Hallberg <thomas.hallberg@se.ey.com>
Skickat: den 20 januari 2022 16:29
Till: Mikael Lindén
Ämne: RE: AV Media Skåne

Hej Mikael!

Jag kan inte se något hinder att räntefonden används till verksamheten som inryms i ert ändamål. Däremot går det inte att göra avsättningar i bokföringen för framtida kostnader.

Med vänlig hälsning
Thomas

Besök gärna Drivkraft – vår sajt för små och medelstora företag: [Drivkraft – EY](#)



Thomas Hallberg | Auktoriserad/certifierad revisor | Assurance

Ernst & Young AB
Ideon Science Park, Scheelevägen 17 Beta 6, 223 70, Lund, Sweden
Direct: +46 46-16 26 58 | Mobile: +46 705-38 46 17 | thomas.hallberg@se.ey.com
Fax: +46 46-286 32 30
Website: <http://www.ey.com>

From: Mikael Lindén <mikael.linden@avmediaskane.se>
Sent: Thursday, January 20, 2022 11:37 AM
To: Thomas Hallberg <thomas.hallberg@se.ey.com>
Subject: AV Media Skåne

Hej Thomas.

Jag skriver till dig för att jag har en fråga som för vårt förbund är en mycket viktig parameter inför framtiden.

Övergripande handlar frågan om möjligheten till utveckling i vår verksamhet. Var tar/avsätter man pengar ifrån till det?

Vi har en bra verksamhet och med en stabil ekonomi totalt sett. Vad jag har läst mig till i Kommunallagen så får vi (direktionen) inte röra eget kapital utan att det finns ett fullmäktige beslut i respektive medlemskommun. Det är ju deras pengar.

För många år sedan, troligtvis i samband med att AV Media lämnade Kristianstads läns kommunförbund som avdelning och blev ett kommunalförbund avsattes överskott av pengar i en korräntefond med just avsikten att kunna användas för framtida utveckling. Vi har under min tid tagit ut 200 000 kr (sålt andelar) då vi ett år hamnade i likviditetskris. I övrigt är den inte rörd på alla år. Värdet per 2021-12-31 är 4 378 254,39 kr.

Tittar man i våra bokslut och redovisningar så ingår korräntefonderna i vår kassaredovisning precis som vårt PM-konto saldot 2021-12-31 var 1 265 910,97 kr.

Jag ser det som att eftersom båda dessa ingår i vår kassa så kan direktionen själva fatta beslut om hur man använder dessa pengar. Om användandet av PM-kontot

fattas i varje års budgetbeslut. Däremot för korträntefonderna ser jag att jag som verksamhetschef ger direktionen utförlig information och motiv till hur mycket och till vad pengarna skall användas till i utvecklingssyfte och tycker direktionen att detta ligger rätt i den långsiktiga planeringen så kan de själva besluta om att bevilja försäljning av andelar. Dvs. det behövs inga beslut i respektive kommuns KF.

Min fråga är om jag har rätt i det jag skriver till dig. Vi är i ett viktigt skede inför framtiden och för att ha med oss rätt ingångsvärden både för undertecknad som för politikerna i direktionen vilka möjligheter vi har för att fatta lite större beslut om utveckling.

Med vänliga hälsningar

Mikael Lindén



070-971 99 60

mikael@avmediaskane.se

Finjagatan 44

281 51 Hässleholm

www.avmediaskane.se



The information contained in this communication is intended solely for the use of the individual or entity to whom it is addressed and others authorized to receive it. It may contain confidential or legally privileged information. If you are not the intended recipient you are hereby notified that any disclosure, copying, distribution or taking any action in reliance on the contents of this information is strictly prohibited and may be unlawful. If you have received this communication in error, please notify us immediately by responding to this email and then delete it from your system. EY is neither liable for the proper and complete transmission of the information contained in this communication nor for any delay in its receipt.

Alternativgranskning ny avgiftsmodell.

Alt 1.

SKR:s Förbundsavgift

Avgift 2022

Styrelsen för Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) beslutade den 18 juni 2021 om förbundsavgift för år 2022.

Styrelsen har beslutat att fastställa avgiftssatsen till 0,1137 promille till SKR, samt att även år 2022 ge en rabatt på 10 procent till kommuner med fler än 200 000 invånare och till regioner med fler än 1 000 000 invånare

Detta innebär att förbundsavgiften blir 531 mkr. Det vill säga en ökning med 9 mkr jämfört med 2021. Förslaget ryms inom kongressens beslut som anger att ramen för förbundsavgiften för perioden 2021–2024 ska vara högst 0,125 promille.

Beräkningen av avgiften för år 2022 baseras på medelskattkraften i riket år 2021 och medlemmens invånarantal år 2020.

Skåne Kommuner har också en modell med avgiftssatser och reduceringar av avgifter. En i sig komplicerad modell med alla olika uppdrag som de har haft tidigare och nu har kvar.

Fördelar: Bättre möjligheter att påverka avgiften och hantera avgiften för kommunerna.

Nackdelar: Är för vårt förbund med den verksamhet och budget som vi har för avancerat.

Alt 2.

Avgift baserat på antalet elever i varje kommun. Slår vi ut 2021 års avgiften på alla kommuner hamnar vi på en kostnad per elev på 185 kr/elev.

Fördelar: Enkelt system. Möjlighet att påverka avgiften år för år.



Nackdelar: *Man kan inte jämföra avgiften med andra inköp för läromedel där man betalar per elev då det i vårt förbunds kostnad även ingår personalkostnader, transportkostnader med mera. Jämför SLI AB:s kostnad per elev 42 kr.*

Alt 3.

Avgift baseras på vad får verksamheten kosta? Räkneexempel: Vi utgår ifrån budgeten som vi hade 2021 som var på 10 081 504 kr. Invånarantalet 2021-09-30 var i våra 15 kommuner 356 617 Avgiften per invånare blir då 28,30 kr per invånare, upphöjt till 28,50 kr per invånare.

Fördelar: *Man utgår ifrån den verksamheten som man vill ha. Vad får verksamheten kosta. Är en tydlig modell som både verksamheten och medlemskommunerna har kontroll över och kan påverka. Enkelt system att arbeta med. Inkluderar alla kostnader då man slår ut det per invånare.*

Nackdelar: *Går ej att jämföra med kostnader per elev i övriga inköp av läromedel.*

Alt 4.

Är alternativ 2 eller 3 men där man indexreglerar kostnadsökningarna per år med SKR:s prisindex kommunal verksamhet.

Fördelar: *Framförhållning man kan bättre planera för framtiden. Ta höjd för kommande årsbudgetar.*

Nackdelar: *Ser inga nackdelar med förslaget att använda SKR:s prisindex för att täcka kostnadsökningar.*

Alt 5.

Är alternativ 2 eller 3 men man beslutar om en höjning eller ingen höjning av kostnaden per elev eller invånare 3 år framåt.

Fördelar: *Framförhållning man kan bättre planera för framtiden. Ta höjd för kommande årsbudgetar.*

Nackdelar: *Ser inga nackdelar med förslaget.*

Jag förordar alternativ 3 med tillägg av alternativ 4: a. Motiv: enkel, tydlig och påverkansbar modell.

Mikael Lindén
Verksamhetschef

Kommunstyrelsen

§ 141

Årsredovisning 2021 Samordningsförbundet NNV Skåne
2022/195

Sammanfattning

Årsredovisning för 2021 avseende Samordningsförbundet NNV Skåne har inkommit för behandling i fullmäktige

Ronny Nilsson (S) meddelar jäv och deltar därmed inte i beslutet.

Kommunstyrelsens förslag till beslut,

Kommunfullmäktige beslutar,

att godkänna årsredovisningen, samt

att bevilja direktionen i Samordningsförbundet NNV Skåne ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2021

KS

Cecilia Andersson, Kommunsekreterare
cecilia.andersson2@perstorp.se, 0435-39114

Kommunfullmäktige

Årsredovisning Samordningsförbundet NNV Skåne

Sammanfattning

Årsredovisning för 2021 avseende Samordningsförbundet NNV Skåne har inkommit för behandling i fullmäktige

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar,

att godkänna årsredovisningen, samt

att bevilja direktionen i Samordningsförbundet NNV Skåne ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2021

Ulf Bengtsson

Cecilia Andersson

Kommundirektör
Perstorps kommun

Kommunsekreterare
Perstorps kommun

Beslutet skickas till:
Samordningsförbundet NNV Skåne

Årsredovisning 2021

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

Styrelsen för Samordningsförbundet NNV Skåne avger följande årsredovisning

 Beslutad av styrelsen 2021-03-17

Organisationsnummer 222000-3244

Signering av justerare
på varje sida

Sida 1

Innehållsförteckning sidor

1.	FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	3
1.1.	Översikt över verksamhetens utveckling.....	3
1.2.	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	4
1.3.	Händelser av väsentlig betydelse.....	5
1.4.	Styrning och uppföljning av verksamheten	5
1.5.	God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning	6
1.6.	Väsentliga personalförhållanden.....	10
1.7.	Förväntad utveckling	10
2.	RESULTATRÄKNING.....	11
3.	BALANSRÄKNING	12
4.	KASSAFLÖDESANALYS	13
5.	DRIFTREDOVISNING	13
6.	NOTER.....	14
7.	STYRELSENS UNDERSKRIFT.....	16

Signering av justerare
på varje sida

Sida 2

1. Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Samordningsförbundet NNV Skåne avger följande årsredovisning.

Organisation

Samordningsförbundet NNV Skåne bildades den 1 januari 2018 och är en fristående juridisk organisation. De ingående parterna är Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Skåne, Båstad kommun, Klippans kommun, Perstorps kommun, Ängelholms kommun och Örkelljunga kommun. Förbundet har sitt säte i Ängelholms kommun, organisationsnummer 222000-3244. Till sin hjälp har den ett kansli.

Uppdrag

Samordningsförbundet ska inom det geografiska området för medlemskommunerna svara för en finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet. Verksamheten finansieras via medlemsavgifter. Resurserna ska användas för samordnade bedömningar och insatser som syftar till att den enskilde ska återfå eller förbättra sin förmåga att förvärvsarbeta.

Samordningsförbundet stödjer också aktivt insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för att myndigheterna ska kunna samarbeta bättre. Det kan till exempel handla om kompetenshöjande insatser och kunskapsutbyte.

Finansiering

Samordningsförbundet finansieras via Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen med hälften av medlen, Region Skåne med en fjärdedel och kommunerna, Båstad kommun, Klippans kommun, Perstorps kommun, Ängelholms kommun och Örkelljunga kommun med resterande fjärdedel.

Verksamhetsidé och vision

Samordningsförbundets vision är

- Tillsammans samverkar vi för att skapa möjligheter att utvecklas.

Samordningsförbundets verksamhetsidé är

- Samordningsförbundets uppgift är att hitta lösningar och redskap för att förändra och förbättra människors livssituation.

1.1. Översikt över verksamhetens utveckling

	2021	2020	2019	2018
Verksamhetens intäkter	6 532 822	6 509 701	6 444 400	6 454 789
Verksamhetens kostnader	8 184 493	8 828 069	4 483 518	2 559 359
Årets resultat	-1 651 900	-2 319 142	1 961 714	3 893 792
Eget kapital	1 884 464	3 536 364	5 855 506	3 893 792
Soliditet	43,6%	64,5%	82,6	87,01
Antal anställda	1	1	1	1

De ekonomiska uppföljningarna under året har visat på avvikelse från budgeten och på ett underskott för verksamhet med ca 1,7 Mkr (fg. år 2,3 Mkr). Avvikelserna är inte oväntade och beror till stor del på att 2018 är samordningsförbundets uppstartsår.

Signering av justerare
på varje sida

Sida 3

Det gör att det egna kapitalet vid räkenskapsårets utgång uppgår till 1,9 Mkr (fg. år 3,5 Mkr) vilket överstiger rekommendationerna från det Nationella rådet med 590 tkr (fg. år 2 236 tkr). Styrelsen har adresserat detta genom att besluta om en underfinansierad budget för 2022 för att på sikt säkerställa att förbundets resurser sysselsätts i kvalitativa processer.

Styrelsen har beviljat finansiering till en (1) förstudie:

- "En väg in" initialt under perioden 20210301-20211231 och efter önskemål om förlängning till 20220228. Beslutet om förlängningen av förstudien genererar inte mer kostnad för förbundet dock kommer kostnaden hamna på två räkenskapsår. Förstudien har för avsikt att genomlys aktuella samverkansarens funktion och möjlig utveckling samt leda till framtagning av förslag till arbetsmodeller och samverkanskanaler.

Planerade förändringar i Första och Jämna steget i Örkelljunga har presenterats för styrelsen. Förändringen påverka förbundets budget på helår då alla medel som planerats för processerna inte kommer att nyttjas.

Verksamhetens arbete har under året inriktas på ett fortsatt och fördjupat stöd till de processer som har beviljats stöd och utveckling av fler processer. Styrgrupper för samtliga finansierade processer har formerats och har haft styrgruppsmöten.

Förutom att förstärka samverkan och få i gång aktiviteter har det varit fortsatt fokus på vikten av kommunikation om samordningsförbundets verksamhet, roll och betydelse för samverkansutveckling i Skåne Nord Nordväst. Syftet har varit att alla berörda parter ska bli insatta i samordningsförbundets syfte och att det är väl känt att samordningsförbundets ägs gemensamt, vilket innebär att alla samverkande parter kan påverka innehåll och inriktning. Under 2021 har samordningsförbundet, utifrån rådande omständigheter, fortsatt utveckla kommunikationsvägar på olika nivåer inom medlemsorganisationerna, i samhället i övrigt, med andra samordningsförbund och i samband med medlemsråd. Kommunikation har skett via blanda annat dialog- och informationsmöten vid såväl politiska samlingar som för tjänstemän.

Samordningsförbundet ska i sin konstruktion och i sitt synsätt vara uppmärksam på förändrade förutsättningar hos de samverkande parterna och vara beredd att möta nya behov av samverkan. Detta förutsätter aktiv omvärldsbevakning och flexibilitet i verksamheten. Detta har bland annat möts upp genom en aktualiserad behovskartläggning och behovsanalys. Vidare har detta exempelvis skett via medverkan på de regionala nätverksträffarna som arrangeras för förbundschefer i Skåne, genom AMEIS – Arbetsmarknadsenheter i samverkan inom ramen för Familjen Helsingborg samt vårdsamverkan Skåne Nordväst – God och Nära Vård. Under rådande omständigheter på grund av pandemi har en tät dialog förts mellan parterna och förbundet.

Under året har gemensamma kunskapshöjande insatser för berörda inom samordningsförbundet begränsats på grund av pandemin. Kompetenshöjande insatser har genomförts inom ramen för SUS - Sektorsövergripande system för uppföljning av samverkan. Förbundet har genomfört en spridningskonferens, utifrån erfarenheter och resultat från de finansierade processerna, riktat till förbundets samtliga parter samt kommuner i Skåne och Halland. Återkoppling har rapporterats till styrelsen under året.

1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Förbundets verksamhet har påverkats av situationen med pandemin genom bland annat distans och semidistans lösningar, personalomsättning i processerna, ökad frånvaro på grund av sjukdom dock har de finansierade processerna kunnat hitta lösningar och nya metoder kunnat utvecklas.

Sigining av justerare
på varje sida

Sida 4

1.3. Händelser av väsentlig betydelse

Inga övriga väsentliga händelser har inträffat under året.

1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten

Styrelsen är samordningsförbundets högst beslutande och förvaltande organ som har ansvar för samordningsförbundets utveckling och ekonomi. Styrelsens arbete regleras i förbundsordningen. Samordningsförbundet NNV Skåne leds av en styrelse som består av åtta ledamöter och åtta ersättare. Varje part har vardera utsett en ordinarie ledamot och en ersättare i styrelsen.

Arbetsformer, ekonomistyrning, attestordning och delegationsordning finns uppdaterade och publicerade på förbundets hemsida www.finsamnnvskane.se. På hemsidan finns även beslutade riktlinjer för ansökan om medel publicerade. Som tidigare nämnt har Samordningsförbundet under 2021 förtydliga och beslutat om finansiella- och verksamhetsrelaterade mål för verksamheten, se även avsnitt 1. Förvaltningsberättelse.

Uppföljning

Samtliga processer som beviljats medel följs upp i det nationella uppföljningssystemet SUS, genom skriftlig avrapportering till styrelsen, styrgruppsmedverkan av förbundschef samt extern utvärderare. Processledare för utvalda processer har också medverkat vid styrelsemöte och föredragit nuläge och progression. Vissa av parterna har processer som beviljats finansiering men som ännu inte fått behörigheter där är inrapportering till SUS under uppbyggnad och utveckling.

Styrgrupper

En styrgrupp utses för varje process som finansieras av samordningsförbundet. Gruppen består av chefer från de parter som är samverkande och är ansvariga för att leda och stödja processledarens arbete samt vara kunskapsbärare in i den egna organisationen. Aktuell processägare är sammankallande till styrgrupp.

Medlemsråd

Under hösten 2021 genomfördes samordningsförbundets medlemsråd. Syftet med medlemsrådet var att föra en dialog kring samordningsförbundets verksamhet, lyssna in parternas önskemål och förväntningar och på så sätt vidareutveckla samordningsförbundets verksamhet under kommande år.

Verksamhetsplan

Underlag till verksamhetsplan skapas tillsammans med förbundets utvecklings- och beredningsgrupp samt utifrån parternas önskemål och förväntningar som presenteras på medlemsråd. Verksamhetsplan beslutas av styrelsen.

Dataskyddsombud - DSO

Samordningsförbundet har upphandlat dataskyddsombud. Roger Broberg från Arkiv IT är samordningsförbundets dataskyddsombud.

Internkontroll

Under 2021 har den internkontrollen förstärkts och utvecklats. En internkontrollgrupp träffas regelbundet och stickprovskontroller genomförs med hjälp av E&Y. Kontrollmomenten består av tre delar.

1. **Representation och vissa kostnader (ex utbildning, konferens, personalsociala aktiviteter)**
Kontroll görs att det är rätt attesterat, att syfte och deltagare är angivet och att det är rätt momsavdrag.
2. **Granskning av fakturor för beviljad finansiering av processer.**
Aktuella processer kommer att fakturera medel från samordningsförbundet för sina kostnader. Under 2020 och framgent ska samtliga fakturor från varje process granskas för att säkerställa att det finns ordentliga underlag för de kostnader som debiteras förbundet.

Signering av justerare
på varje sida

Sida 5

3. Ansökan och finansiering av processer

Inför beslut att finansiera processer bereds ansökningsunderlaget i förbundets utvecklings- och beredningsgrupp och förbundschef tillsammans med presidiet bedömer om den ska presenteras för styrelsen. Styrelsen beslutar om eventuell finansiering.

Den interna kontrollen består av kontroll av att:

- riktlinjer för ansökan om medel följs,
- målen samt de förväntade effekterna och prioriteringar som görs i förbundets verksamhetsplan följs,
- mall för tertialrapporter, årsrapporter och extern utvärderare används.

1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

Förbundsmål

Samordningsförbundet har under 2020 förtydliga och beslutat om finansiella- och verksamhetsrelaterade mål för verksamheten med start 2021.

Finansiellt mål

- Nivån på förbundets kapital följer Nationella rådets rekommendationer och överstiger inte 20% av en årlig medelstilleddning (i skrivande stund motsvarande 1.3 Mkr)
- *Indikator:* beräkning av utgående kapital i förhållande till årstilldelning i samband med årsbokslut.

Kommentar: Förbundets utgående kapital 2021 uppgår till 1,9 miljoner och överstiger Nationella rådets rekommendationer något. Detta är främst beroende på förändringar i "Första och Jämna Steget i Örkelljunga" samt förlängning i tid gällande förstudien "En väg in" som bidragit till att beviljade medel inte blivit nyttjade.

Verksamhetsmål 1

- Förbundets uttalade fokus vad gäller behovsgrupper speglas i vilka nya processer som startas under verksamhetsåret.
- *Indikator:* I genomgång av nya beslutade processer under året framgår de av styrelsen beslutade fokusområdena tydligt.

Kommentar: Styrelsen har beslutat att godkänna finansiering av förstudien "En väg in". Förstudien ligger väl i linje med beslutade fokusområden.

Verksamhetsmål 2

- Förbundets medlemmar ska vara aktivt delaktiga i arbetet för stärkt samverkan enligt förbundets grundläggande syfte.
- *Indikator:* Alla medlemmar är aktiv- eller ägande part i åtminstone en process under verksamhetsåret.

Signering av justerare
på varje sida

Sida 6

Kommentar: Båstad kommun är i skrivande stund den kommunpart som inte är aktiv eller ägande part i en process. Bakgrunden till detta beror till stor del på kommunens interna förändringsarbete under året. Under 2021 har arbete inriktats på utveckling av framtida process/processer. Det har dock varit begränsade möjligheter för förbundet att finansiera fler större processer under året.

Verksamhetsmål 3

- Förbundets medlemmar får en ökad kunskap om varandras verksamheter samt de behovsgrupper som förbundets finansierade processer inriktar sig till.
- *Indikator:* Resultatet i genomförda enkät/enkäter till förbundets medlemmar, vid kunskapshöjande insatser, visar en positiv trend vad gäller medlemmarnas kunskap om övriga medlemmars verksamhet.
- *Indikator:* Resultatet i genomförda enkät/enkäter till förbundets medlemmar, vid kunskapshöjande insatser, visar en positiv trend vad gäller medlemmarnas kunskap om aktuella behovsgrupper.

Kommentar: Kompetenshöjande insatser har genomförts inom ramen för SUS - Sektorsövergripande system för uppföljning av samverkan. Antalet medverkande vid de olika tillfällena var åtta personer eller färre varpå enkätundersökning inte varit aktuell. Förbundets spridningskonferens riktade sig till en bredare målgrupp än enbart förbundets parter varpå enkätundersökning inte varit aktuell.

De ekonomiska uppföljningarna under året har visat på avvikelse från budgeten och på ett underskott för verksamhet med ca 1,7 Mkr (fg. år 2,3 Mkr). Avvikelserna är inte oväntade och beror till stor del på att 2018 är samordningsförbundets uppstartsår.

Det gör att det egna kapitalet vid räkenskapsårets utgång uppgår till 1,9 Mkr (fg. år 3,5 Mkr) vilket överstiger rekommendationerna från det Nationella rådet med 590 tkr (fg. år 2 236 tkr). Styrelsen har adresserat detta genom att besluta om en underfinansierad budget för 2022 för att på sikt säkerställa att förbundets resurser sysselsätts i kvalitativa processer.

Uppföljning av verksamheten

Samordningsförbundets uppgift är att både stödja individer i behov av samordnat stöd och att underlätta samverkan mellan parterna. Samordningsförbundet ser att strukturinriktad verksamhet är lika viktig som individinriktade insatser. Under 2021 genomfördes en behovskartläggning och behovsanalys. Med bakgrund i behovskartläggningen och behovsanalysen har tre fokusområden arbetats fram och beslutats i verksamhetsplanen.

I likhet med tidigare nämnt följs samtliga processer som beviljats medel upp i det nationella uppföljningssystemet SUS, genom skriftlig avrapportering till styrelsen, styrgruppsmedverkan av förbundschef samt extern utvärderare. Processledare för utvalda processer har också medverkat vid styrelsemöte och föredragit nuläge och progression.

Målgrupper

Samordningsförbundets målgrupp är personer, i förvärvsaktiv ålder 16–64 år, som är i behov av insatser från flera av de samverkande parterna.

Särskilt prioriterad behovsgrupp 2021 var personer med komplex problematik som har eller riskerar långvarigt utanförskap.

Närmare precisering av särskilt prioriterade behovsgrupper 2021 var,

- Personer med psykisk ohälsa
- Långvarigt bidragsberoende på grund av ohälsa och individer som ej bedöms redo för arbetsmarknaden

Signering av justerare
på varje sida

Sida 7

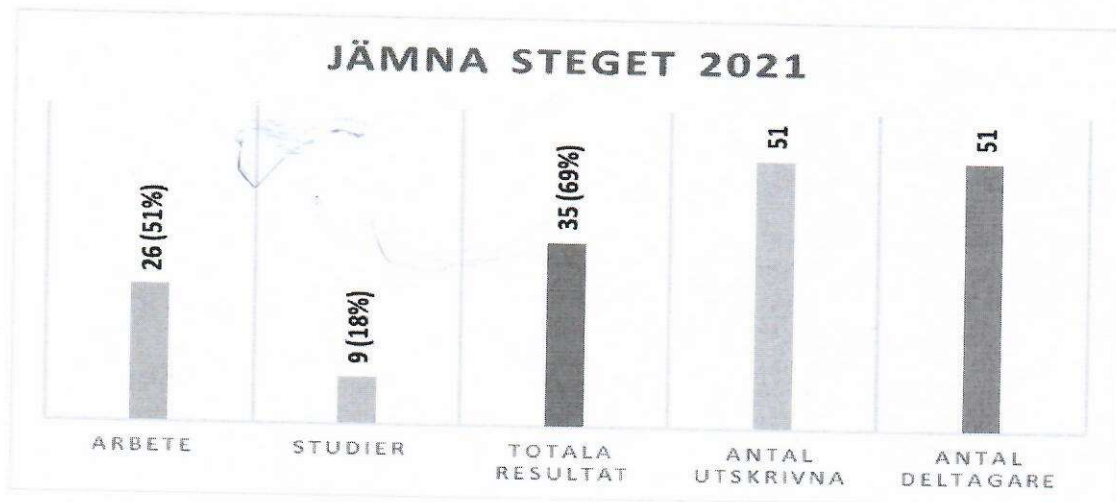
- Nyanlända och utrikesfödda
- Unga som varken arbetar eller studerar

Uppföljning och resultat för struktur och individriktade processer

Resultat och måluppfyllelse redovisas styrelsen för samtliga finansierade insatser. Mer detaljerad redovisning för varje enskild process finns på förbundets hemsida [\(finsam.nnvskane.se\)](http://Samordningsforbundet.NNV.Skane.Finsam) Särskild aktuella rapporter för 2021 är;

- Slutrapport Nästa steg i Ängelholm från utvärderare samt processledare.
- Slutrapport Första och Jämna steget i Örkelljunga från utvärderare och processägare
- Årsrapport Första Steget i Klippan och Perstorp från utvärderare och processledare
- Årsrapport Framtiden från utvärderare och processledare

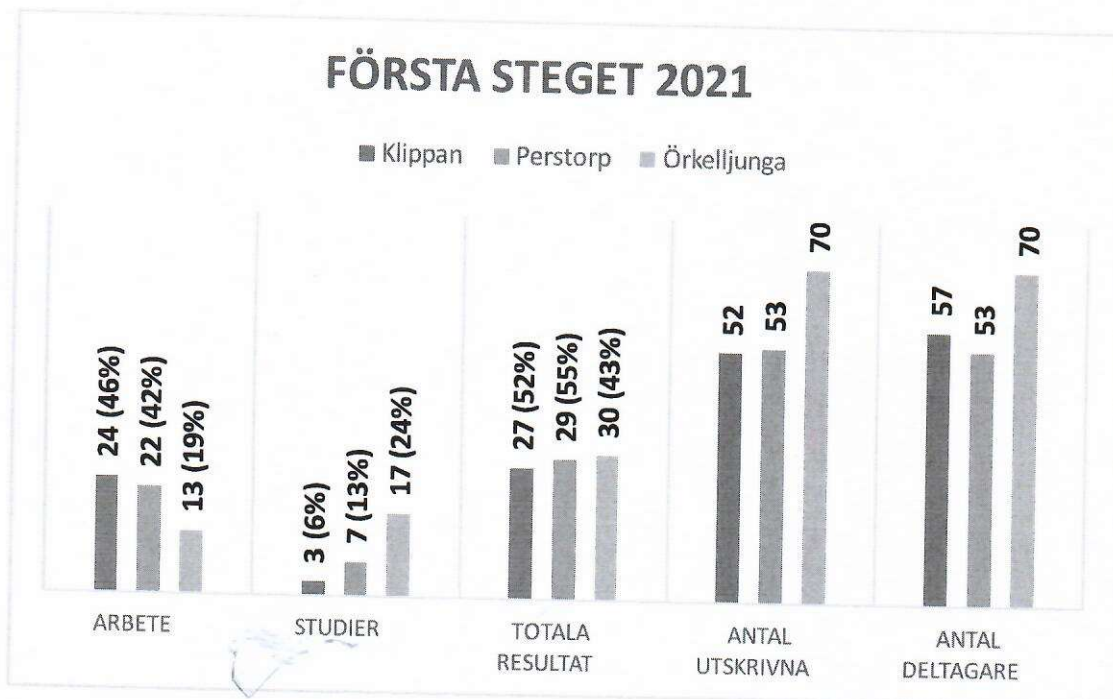
Nedan diagram över samtliga resultat fram till utgång av år 2021. Det är dock inte helt enkelt att redovisa processerna årsvis, eftersom deras gruppstartar och gruppavslut har inte följer räkenskapsår.



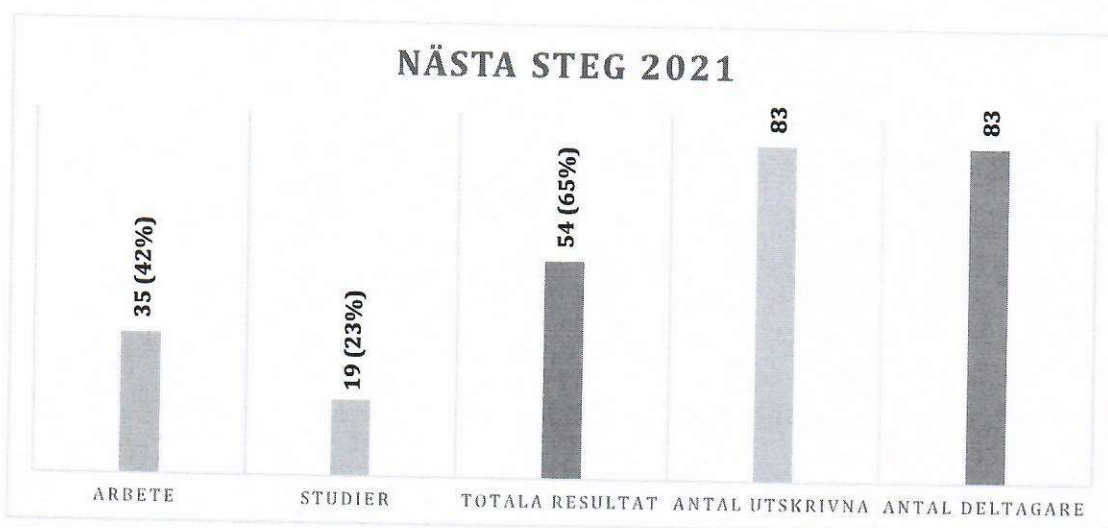
Signering av justerare
på varje sida

Sida 8

FÖRSTA STEGET 2021

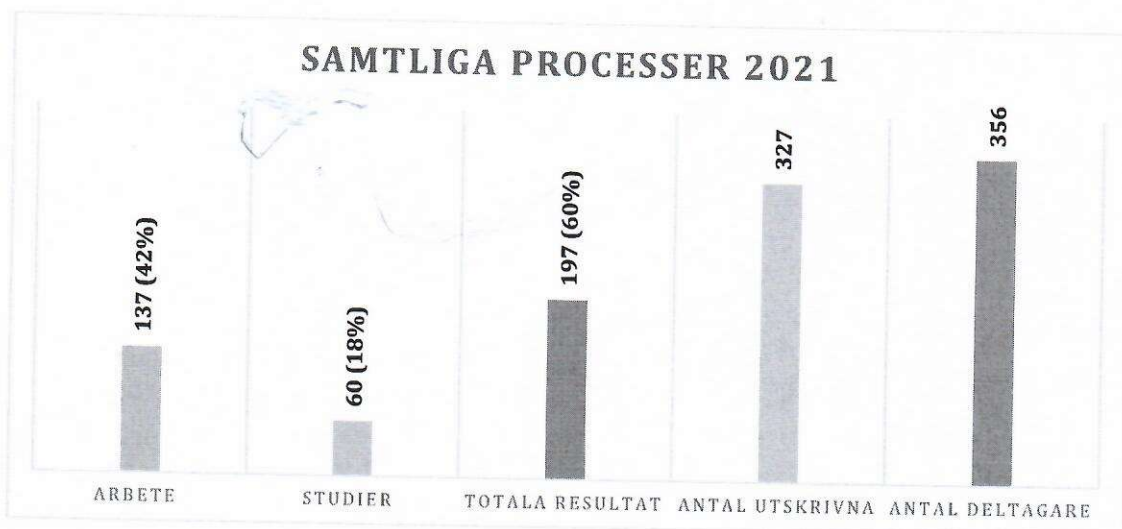
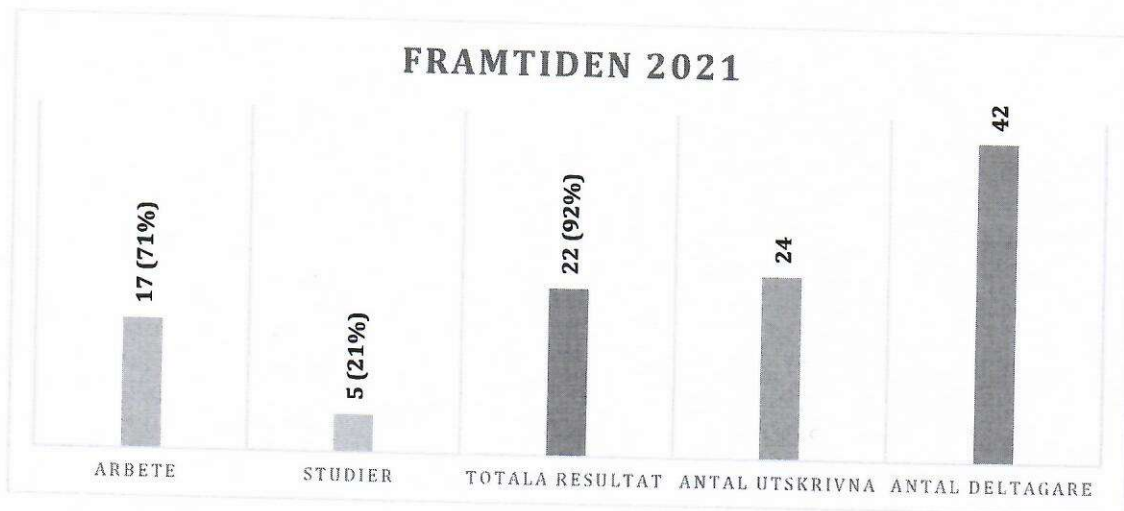


NÄSTA STEG 2021



Signering av justerare
på varje sida

Sida 9



Balanskravsresultat

= Årets resultat enligt resultaträkningen	-1 651 900
- Samtliga realisationsvinster	0
= Totalt	-1 651 900

1.6. Väsentliga personalförhållanden

Förbundschef i samordningsförbundet är sedan 1 jan 2018 Lena Alderskiöld. Lena är anställd av samordningsförbundet. Redovisningsstöd och administrativt stöd hanteras genom externa leverantörer.

1.7. Förväntad utveckling

Samordningsförbundet kommer fortsätta förstärka samverkan och få i gång aktiviteter samt fler processer. Vikten av kommunikation om samordningsförbundets verksamhet, roll och betydelse för samverkansutveckling i Skåne Nord Nordväst är av betydelse. Det är ovisst hur efterdyningarna efter pandemin kommer att fortsätta påverka framtiden för förbundet och samtliga parter.

Signering av justerare
på varje sida

Sida 10

2. Resultaträkning

Resultaträkning	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
<i>Verksamhetens intäkter</i>			
Medlemsavgifter	2	6 510 000	6 502 000
Övriga rörelseintäkter		22 822	7 701
Summa verksamhetens intäkter		6 532 822	6 509 701
<i>Verksamhetens kostnader</i>	3		
Processkostnader		-6 094 747	-6 428 107
Övriga externa kostnader		-769 450	-773 547
Personalkostnader		-1 320 296	-1 626 415
Summa verksamhetens kostnader		-8 184 493	-8 828 069
Verksamhetens resultat		-1 651 671	-2 318 368
Finansiella poster			
Finansiella kostnader		-229	-774
Summa finansiella poster		-229	-774
Resultat efter finansiella poster		-1 651 900	-2 319 142
Årets resultat		-1 651 900	-2 319 142

Signering av justerare
på varje sida

Sida 11

3. Balansräkning

Balansräkning	Not 1	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4	16 073	14 508
Summa kortfristiga fordringar		16 073	14 508
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		4 306 403	5 469 295
Summa kassa och bank		4 306 403	5 469 295
Summa omsättningstillgångar		4 322 476	5 483 803
SUMMA TILLGÅNGAR		4 322 476	5 483 803
 EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		3 536 364	5 855 506
Årets resultat		-1 651 900	-2 319 142
Summa fritt eget kapital		1 884 464	3 536 364
Summa eget kapital		1 884 464	3 536 364
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 794 512	715 968
Skatteskulder		124 720	97 230
Övriga skulder		46 593	43 172
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5	472 187	1 091 069
Summa kortfristiga skulder		2 438 012	1 947 439
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 322 476	5 483 803

Signering av justerare
på varje sida

Sida 12

4. Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys	Not 1	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		-1 651 900	-2 319 142
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		-1 651 900	-2 319 142
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-1 565	14 682
Ökning/minskning kortfristiga skulder		490 573	713 821
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-1 162 892	-1 590 639
Årets kassaflöde		-1 162 892	-1 590 639
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		5 469 295	7 059 934
Likvida medel vid årets slut		4 306 403	5 469 295

5. Driftredovisning

Belopp tkr	Utfall jan-dec 2021	Aktuell budget jan-dec 2021	Avvikelse utfall - budget	Bokslut helår 2020
Nettokostnad	8 184 493	9 068 894	-884 401	8 828 069
Medlemsavgift inkl. övriga rörelseintäkter	6 532 822	6 510 000	22 822	6 509 701
Resultat	-1 651 900	-2 558 894	-906 994	-2 319 142
Utgående eget kapital	1 884 464	1 059 482	824 982	3 536 364
Likvida medel	4 306 403	-	-	5 469 295

Kommentar: Avvikelserna är till stor del beroende på, som tidigare nämnt, förändringar i processerna "Första och Jämna Steget i Örkeljunga" samt förlängning i tid gällande förstudien "En väg in". Detta har bidragit till att beviljade medel inte blivit nyttjade som planerat under året. Utöver detta finns avvikelse vad gäller tillförordnadpersonal som inte behövs nyttjas i planerad omfattning. Avslutningsvis har situationen med bakgrund i pandemin påverkat vilket även reflekteras i övriga administrativa kostnader.

Signering av justerare
på varje sida

Sida 13

6. Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är i tillämpliga delar upprättad i enlighet med årsredovisningslagen, lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Vissa anpassningar har gjorts till FINSAM verksamheten.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Verksamhetens intäkter

	2021	2020
Staten (AF/FK)	3 255 000	3 251 000
Region Skåne	1 627 500	1 625 500
Kommuner	1 627 500	1 625 500
Övriga rörelseintäkter	22 822	7 701
	6 532 822	6 509 701

Varav bidrag per kommun utgör:

Båstads kommun	247 304
Klippans kommun	319 092
Perstorps kommun	133 464
Ängelholms kommun	748 620
Örkelljunga kommun	179 020
Summa bidrag från kommunerna	1 627 500

Not 3 Verksamhetens kostnader

	2021	2020
Processkostnader	6 094 747	6 428 107
Övriga externa kostnader	769 450	773 547
Personalkostnader	1 320 296	1 626 415
	8 184 493	8 828 069

Not 4 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2021-12-31	2020-12-31
Hyra	7 815	7 815
Leasingavgift	8 258	6 693
	16 073	14 508

Not 5 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2021-12-31	2020-12-31
Upplupna semesterlöner	172 624	149 993
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	299 563	941 076
	472 187	1 091 069

Signering av justerare
på varje sida

Sida 15

7. Styrelsens underskrift

Vi intygar att årsredovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat samt kostnader, intäkter och förbundets ekonomiska ställning.

Datum:2022-03-17

Robin Holmberg
Ordförande

Maria Brantmark Lennartsson
Förste Vice ordförande

Christian Larsson
Andre vice ordförande

Hans Bertil Sinclair
Ledamot

Torgny Lindau
Ledamot

Johan Olsson Swanstein
Ledamot

Sven-Ingvar Borgqvist
Ledamot

Roger Eliasson
Ledamot

Anna Lönnberg
KPMG AB
Revisor för Försäkringskassa och Arbetsförmedlingen

Bengt Sävström
Revisor från kommunerna

Kerstin Lingebrant
Revisor från Region Skåne

Signering av justerare
på varje sida

Sida 16

Verifikation 1/3

Dokument

Årsredovisning Samordningsförbundet NNV Skåne 2021

16 sidor

Skapat: 2022-03-17 15:30 av Finsam NNV Skåne


Signerat av samtliga: 2022-03-28 09:33

Originaldokumentets kontrollsumma:

5e32983f56d410fbc9fb6734381513a86755145928147b704197c8969d3500a3

Signeringar

 Anna.Lonnberg@kpmg.se

Personnummer: 600425-

E-post: anna.lonnberg@kpmg.se


Namn returnerat av Mobilt BankID: "Anna Christina Lönnberg"

Signerat: 2022-03-17 15:40

BankID referensnummer: 9e842063-2704-4f34-935f-d71fbbee916a




 christian.larsson@orkelljunga.se

Personnummer: 761103-

E-post: christian.larsson@orkelljunga.se


Namn returnerat av Mobilt BankID: "Christian Göran Larsson"

Signerat: 2022-03-17 

BankID referensnummer: fc15ea6d-edf7-4e9f-a53f-2015224496b7



 b-g.savstrom@outlook.com

Personnummer: 461008-

E-post: b-g.savstrom@outlook.com

Namn returnerat av Mobilt BankID: "BENGT SÄVSTRÖM"

Signerat: 2022-03-18 09:43

BankID referensnummer: 2f0e292c-1ac4-4786-bddd-86f01eb7d4aa



Verifikation 2/3



maria.brantmark.lennartsson@forsakringskassan.se

Personnummer: 750915-██████

E-post: maria.brantmark.lennartsson@forsakringskassan.se

Namn returnerat av Mobilt BankID: "MARIA BRANTMARK LENNARTSSON"

Signerat: 2022-03-18 12:01

BankID referensnummer: 13c5ac9d-6e95-47dc-bcce-820a639e6292



Robin.Holmberg@engelholm.se

Personnummer: 880912-██████

E-post: robin.holmberg@engelholm.se

Namn returnerat av Mobilt BankID: "ROBIN HOLMBERG"

Signerat: 2022-03-17 15:54

BankID referensnummer: 7862a777-ba1e-4f22-9605-15eba22eb506



roger.eliasson@arbetsformedlingen.se

Personnummer: 670219-██████

E-post: roger.eliasson@arbetsformedlingen.se

Namn returnerat av Mobilt BankID: "ROGER ELIASSON"

Signerat: 2022-03-18 14:36

BankID referensnummer: 828c18c9-4122-4bbc-94ff-b675da256b21



slottet67@gmail.com

Personnummer: 670325-██████

E-post: slottet67@gmail.com

Namn returnerat av Mobilt BankID: "Sven-Ingvar Borgqvist"


Signerat: 2022-03-18 10:37

BankID referensnummer: ac5dfda7-c04b-448c-8d3f-6975d4c21fa4



Verifikation 3/3

 **Torgny.Lindau@perstorp.se**

Personnummer: 820112-

E-post: torgny.lindau@perstorp.se


Namn returnerat av Mobilt BankID: "TORGN Y LINDAU"

Signerat: 2022-03-24 08:16

BankID referensnummer: 18f31e31-7e7e-413b-9b1a-c5c4f5d90551



 **johan.swanstein.olsson@bastad.se**

Personnummer: 770731-

E-post: johan.swanstein.olsson@bastad.se


Namn returnerat av Mobilt BankID: "JOHAN OLSSON SWANSTEIN"

Signerat: 2022-03-28 09:33

BankID referensnummer: 11c74fee-7177-4efc-9d22-828a6735dbe5



 **Kerstin.Lingebrant@skane.se**

Personnummer: 551227-

E-post: kerstin.lingebrant@skane.se


Namn returnerat av Mobilt BankID: "KERSTIN LINGEBRANT"

Signerat: 2022-03-18 13:16

BankID referensnummer: cb82e2a9-5fe6-493f-b286-cd8d79af68b7



 **hans.bertil.sinclair@klippan.se**

Personnummer: 500626-

E-post: hans.bertil.sinclair@klippan.se

Namn returnerat av Mobilt BankID: "HANS BERTIL SINCLAIR"

Signerat: 2022-03-17 15:46

BankID referensnummer: a5fbb431-c481-4fef-a2a6-94d1da46612d



Detta dokument har undertecknats via Kivras signeringstjänst och i enlighet med villkoren för signeringstjänsten. För att verifiera dokumentets äkthet, kontakta Kivra på support@kivra.se.

Revisionsberättelse

för Samordningsförbundet NNV Skåne, org. nr 222000-3244

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Samordningsförbundet NNV Skåne för år 2021.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av förbundets finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dess finansiella resultat för året enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att resultaträkningen och balansräkningen för förbundet fastställs.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av förbundets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera förbundet, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt god revisionssed använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av förbundets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om förbundets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett förbund inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar samt förbundsordning

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Samordningsförbundet NNV Skåne för år 2021.

Vi tillstyrker att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Vi bedömer även sammantaget att styrelsen i samordningsförbundet NNV Skåne har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och att den interna kontrollen har varit tillräcklig samt att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisorsd i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen.

Revisorns ansvar

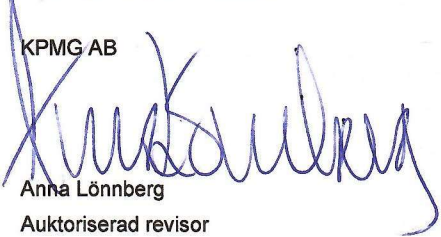
Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot förbundet.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsd i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot förbundet.

Som en del av en revision enligt god revisionsd i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för förbundets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet.

Helsingborg den 17 mars 2022

KPMG AB



Anna Lönnberg

Auktoriserad revisor

Samordningsförbundet NNV Skåne
Organisationsnummer 222000-3244

Styrelsen i Samordningsförbundet NNV Skåne
Fullmäktige i respektive medlemskommun och
Region Skåne
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen

Revisionsberättelse för år 2021

Vi har granskat räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Samordningsförbundet NNV Skåne (Org. Nr 222000-3244) för verksamhetsåret 2021.

Förbundsstyrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Styrelsen upprättar en årsredovisning som ger en rättvisande bild samt svarar för att det finns tillräcklig intern kontroll i verksamheter och räkenskaper.

Vi ansvarar för att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om årsredovisningen ger en rättvisande bild och om den interna kontrollen som styrelsen bedömer är nödvändig för att upprätta årsredovisningen som inte innehåller väsentliga felaktigheter.

Vi har utfört vår granskning utifrån lagen om finansiell samordning, kommunallagen, förbundsordningen och god revisionssed. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträtt oss.

Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisionsrapport".

Vi bedömer sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet NNV Skåne har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal bokföring och redovisning och god redovisningssed.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenlig med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Vi tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Ängelholm 2022-03-17



Bengt Sävström

Revisor från kommunerna



Kerstin Lingebrant Vinka

Revisor från Region Skåne

Motion om underhåll i Uggleskogen

I pensionärernas frågebatteri inför valet 2022 lyder fråga 14:

”Kommer ditt parti att verka för upprustning av bänkar och gångstigar i t.ex. Uggleskogen?”

Nog bör detta skötas i den löpande förvaltningen utan politiker som driver frågan, men då det inte görs idag så yrkar vi på:

- Att Perstorps kommun lägger upp en underhållsplan så att Uggleskogens bänkar och gångstigar ses över och vid behov repareras två gånger om året
- Att Perstorps kommun följer den underhållsplanen

Anders Jelander, ledamot Perstorps kommunfullmäktige

Perstorp 20/6-2022



Motion om Odlingsprojekt

Perstorps Kommun har gjort flera satsningar i områdena kring Tjäderstigen och Stjärnan för att lyfta miljön och minska segregationen.

I anslutning till Stjärnans parkering (nyligen vidgjord med ny asfaltyta) finns en grönyta som är märkt "park eller plantering" i detaljplanen. Grönytan är idag vildvuxen, meterhögt med sly och ogräs. Se bild nedan, yta markerad med röd rektangel.



Tekniska förvaltningen har fullt upp med att sköta byns allmänna ytor och hålla fint, men ett sätt att få ordning på den här ytan och på ett enkelt sätt höja ordningen i området utan att skapa merjobb, hade varit att göra den till en gemensam odlingsyta, som bidrar till integrationen. Det ökar inte belastningen för tekniska kontoret och tillför samtidigt området ett värde.

Ogräset slås ner. Massor läggs ut som underlag. En gång anläggs längs befintlig mur. Företag på orten tillfrågas om de vill vara med och sponsra ett odlingsprojekt för integration med jord, täckbark och pallkragar, finns i överflöd i lokala företag. Odlingsbäddar anläggs ovan mark. Närboende, föreslagsvis husen längs Tjäderstigen som ligger i anslutning samt boende i Stjärnan, erbjuds teckna upp sig på pallkragar, en eller flera. Tecknar man

upp sig ansvarar man för skötseln av pallkragen, annars förlorar man tillgång till den.

Detta projekt ger människor som bor i lägenhet möjligheten att odla utan att ha egen trädgård. Det snyggar upp ytan som idag ser bedrövlig ut. Det kostar inte kommunen något nämnvärt. Det ger möjlighet för gemenskap, minskad ensamhet och integration över gemensamt intresse. Det bidrar till ökad trygghet i området då fler människor rör sig ute och en nergången yta lyfts.



Vi yrkar på:

- Att Perstorps kommun initierar ett odlingsprojekt.
- Att Perstorps kommun koordinerar så att ytan blir vidgjord och att närboende bjuds in till en intresseavstämning.

Anders Jelander, ledamot Perstorps kommunfullmäktige

Perstorp 9/9-2022

Avsägelse kommunala Poster

Härmed avsäger jag mig alla mina kommunala poster.

Perstorp 15/9 2022



Tomas hammarsten



|seteuschel@gmail.com>
om

höver jag säga upp min plats i kommunfullmäktige i Perstorp

Tisdag 11 oktober 2022.

På grund av personliga skäl,
måste jag hämnat avså från att
vara ledamot i kommunalfullmäktige
i Teestops kommun Sverigedemokraterna.
Saker har tyvärr inlämnat som gör
att jag inte kan ställa upp på val
som krävs av mig

Hoppas ni har fullt för skälet för detta
och jag måste säga att det är jag
själv som följer på beslutet men som
för min del står fast.

Med vänlig hälsning
Gunnela Wouda

Tisdag 11 oktober 2022