

## Budget 2023 och Verksamhetsplan 2024-2025

### Utblick verksamheten 2023–2025

Länets kommundirektörer har på uppdrag av PKS under 2020/2021 gjort en extern utredning av Mediacenters verksamhet i dag och potential för framtiden. I utredningen framkommer en tydlig insikt om att länets kommuner efterfrågar och vill ha en fortsatt service från Mediacyter. Verksamheten uppfattas som kostnadseffektiv för kommunerna. I beslut från PKS daterat 2021-06-03 lämnas flera uppdrag över till Mediacyters direktion att genomföra. I stora drag innebär det att en ny förbundsordning kommer att tas fram med målet att den ska börja gälla från och med 2024. En ny grund för finansieringen ska tas fram vilket innebär en stabilare grund för en långsiktig inriktning för utveckling av Mediacyters verksamhet.

Mediacyter är idag inne i en stor omställningsfas och har i gång flera större utvecklingsprojekt för att möta framtiden. Detta gäller både att klara ekonomiska målsättningar samt att utveckla verksamheten för att leverera det som motsvarar kommunernas förväntningar.

Ett utvecklingsprojekt som ligger i linje med de övergripande målsättningarna att Mediacyter ska bredda sin verksamhet till fler kommunala verksamheter är utvecklingsprojektet "Äldre, kultur och digitalisering". Detta projekt bedrivs fram till juli 2022 i projektform med medel dels från Mediacyter, dels från sektion folkhälsa i Region Jönköpings län. Projektet kommer övergå i drift och blir en permanent del i Mediacyters verksamhet till 2023.

Det finns ett stort behov av att få in modern och likvärdig AV-utrustning i kommunernas verksamheter i länet. Mediacyter arbetar redan idag med att skapa förutsättningar för länets kommuner att ta fram effektiva lärmiljöer såväl ekonomisk som pedagogisk. Pandemin har också gett upphov till ökat behov av AV-teknik i andra kommunala förvaltningar för att hantera digitala möten och webbsända till exempel konferenser, politiska sammanhang, kommunala arrangemang och kultur. Inom dessa verksamhetsgrenar har Mediacyter en stor utvecklingspotential att tillsammans med länets kommuner ta fram effektiva lösningar.

### Utblick Ekonomi 2023–2025

Mediacyter bedriver, enligt förbundsordning ovan, flera olika verksamheter. Dessa finansieras på olika sätt och ger olika ekonomiska tillskott/underskott till verksamheten. Intäkterna består av medlemsavgifter, intäkter vid försäljning/installationer och samverkansavtal med kommuner och skolor utanför Jönköping län. De senaste åren har stora besparingar och effektiviseringar gjorts i verksamheten. Det har minskat den totala kostnaden för länets kommuner för Mediacyters verksamhet. Direktionen avser att tillmötesgå medlemskommunernas önskemål att inte höja medlemsuttaget för 2023. Dessa medel kommer att tas från Eget kapital med hänvisning till synnerliga skäl. För 2024 – 2025 kommer ny grund tas fram för en långsiktig finansiering av Mediacyters verksamhet enligt beslut av PKS 2021-06-03. Det innebär att en ny förbundsordning kommer att tas fram och målet är att den ska fastställas i länets kommuner under 2023 och ska gälla från och med 2024.

## Effektiviseringsmål 2023

Ett effektiviseringskrav för 2023 ligger på verksamheten för att hantera kostnadsökningar på ca 400 tkr.

Följande orsaker ligger till grund för ökade driftskostnader:

- Minskade intäkter från samverkansavtal med kommuner utanför Jönköpings län med ca 100 tkr per år då de är mer konkurrensutsatta än tidigare.
- För att nå uppsatta mål och bibehålla kvalitén har vi idag en personalstyrka som är anpassad för att klara uppdraget och verksamhetsmålen. Planerade lönejusteringar beräknas ligga på drygt 2,5 % enligt avtal för 2021–2022. Den totala kostnadsökningen för lönejusteringar beräknas till cirka 250 tkr år.
- Indexökade kostnader tillkommer som hyror, bevakning, städ och övriga avtal.

## Mediacenters verksamhet

Förbundets ändamål och uppgifter, utdrag ur förbundsordningen.

### § 3 Förbundets ändamål

Ändamålet med kommunalförbundets verksamhet är att utgöra en gemensam organisation för kommunerna i Jönköpings län och att därvid tillvarata kommunernas intressen, främja samverkan och ge service inom området ljud, film, media, IT-pedagogik och elektronik.

Genom att samverka i kommunalförbund är strävan dessutom att skapa bättre förutsättningar för kvalitet och ekonomisk effektivitet i de verksamheter som kommunalförbundet bedriver för sina medlemmars räkning. Kommunalförbundet skall också fungera som ett ledarskapsstöd för lärande och utveckling gentemot medlemmarna inom ramen för sitt kunskapsområde.

### § 4 Förbundets uppgifter

Kommunalförbundets uppgifter är;

1. utlåning och distribution av film, ljudprogram och andra läromedel,
2. teknisk service inom området elektronik och IT,
3. gemensam anskaffning av elektronisk och teknisk utrustning,
4. utveckling av IT-media som ett pedagogiskt verktyg,
5. utbildning och erfarenhetsutbyte,
6. samverka med regionala organisationer samt med motsvarande verksamheter inom närliggande län

## Ekonomisk hantering

Den ekonomiska hanteringen sker operativt enligt rutiner mellan förbundschef och ekonom och enligt rutiner mellan förbundschef och arbetsutskott samt direktion. Rutiner för den ekonomiska hanteringen är väl förankrad och har funnits i många år. Vidare finns i förbundsordningen beskrivet vilken möjlighet till kontroll medlemmarna har och hur budgetprocess och övrig insyn ska gå till.

### Övergripande strategi/målsättning.

Mediacenters direktion fastslog den 25 november 2016 följande vision för Mediacenter: *“Genom samverkan och kompetens ge länets kommuner förutsättningar att nå världsklass i digitaliseringens möjligheter.”* Utifrån visionen och uppdraget ska Mediacenter i Jönköpings län vara en serviceresurs inom kompetensområdet film/media och teknik för länets kommuner.

En extern utredning av Mediacenters verksamhet gjordes på uppdrag av Primärkommunalt samverkansorgan (PKS) och länets kommundirektörer under 2020 - 2021. PKS beslutade att godkänna utredningens förslag till åtgärder att genomföras och har lämnat över dem till direktionen för Mediacenter under hösten 2021. De åtgärder som föreslås kommer att genomföras närmaste åren och innebär en långsiktig inriktning för Mediacenter och har sin grund i följande;

- Fortsatt stöd inom pedagogiskt till skola/utbildning.
- Stöd till äldreomsorg och andra kommunala verksamheter ska utvecklas utifrån tydliga ekonomiska förutsättningar.
- Den del som Mediacenter har i uppdrag att hantera AV-teknik är mycket uppskattad och har sitt berättigande, och ska bära sin egen kostnad och separeras från övrig verksamhet.
- Att samverkan fördjupas med övriga regionernas mediacentraler och därmed nå bättre effektivitet och stordriftsfördelar.
- Att komplettera visionen för att tydliggöra mål och ekonomiska förutsättningar och uppdraget mot hela den kommunala verksamheten.

### Utlåning och distribution av film, ljudprogram och digitala läromedel

Den största ekonomiska samordningsvinsten är att Mediacenter hanterar inköp av rättigheter av filmer för utbildning och hela utbildningsradions katalog som finns tillgängligt via en digital plattform. Målet är att erbjuda länets kommuner det bredaste och kvalitativt bästa utbudet av utbildnings-, dokumentär- och spelfilm som är kvalitetsgranskat, åldersanpassat, reklamfritt i jämförelse med andra mediecentraler eller andra leverantörer. Mediacenter ska aktivt arbeta för att öka den kvalitativa användningen av filmutbudet. Mediacenter ska arbeta aktivt med omvärldsbevakning inom digitala läromedel och sprida kunskapen till länets kommuner samt att tillhandahålla digitala läromedel som ryms inom kompetensområdet ljud och bild där ekonomin tillåter.

### Teknisk service inom området elektronik och IT

Mediacenter ska erbjuda kvalitativ och effektiv rådgivning till alla länets kommuner inom ljud och bild. Målet är att länets kommuner ska ha de modernaste och bästa installationerna som är hållbara över tid, enkla att använda och ekonomiskt effektiva. Mediacenter ska erbjuda möjlighet till att reparera, utföra service och ge kostnadsförslag på reparationer av produkter vi säljer och hantera garantiärenden.

### Gemensam anskaffning av elektronisk och teknisk utrustning

Mediacenters har som mål att vara förstahandsvalet för länets kommuner vid inköp av AV-utrustning och pedagogisk teknik. Alla produkter som Mediacenter förmedlar är upphandlade och följer Mediacenters framtagna inköbspolicy som är förankrad hos inköpscheferna i länets kommuner. Utbudet inom AV-produkter ska vara brett, modernt, utprövat och bidra till en ökad kvalitet i länets kommuners verksamheter. Mediacenter ska erbjuda alla länets kommuner kostnadsfri rådgivning och möjlighet till service både inför och efter köp. Ett mål i rådgivningen är att tydligt informera och uppdatera om produkter vi förmedlar och att utveckla stöd för hanteringen tillsammans med länets

inköpsavdelningar. Mediacenter ska erbjuda distribution med korta, kostnadsfria och miljöeffektiva leveranser av produkter i samverkan med alla länets kommuner.

#### Utveckling av IT-media som ett pedagogiskt verktyg

Mediacenter ska i samverkan med länets kommuner erbjuda information, rådgivning och kompetens inom ljud och bild. Inom ramen för kompetensområdet och ekonomiska resurser ska Mediacenter erbjuda länets kommuner stöd samt vara ett nav för att sprida erfarenheter till alla länets kommuner.

#### Utbildning och erfarenhetsutbyte

Målet är att Mediacenter ska skapa förutsättningar för länets kommuner att bedriva en verksamhet som är modern och håller hög kvalitet gällande kompetensområdet film/media och AV-utrustning. För att göra detta krävs förutom tekniken och utbudet av film/media, information, utbildning och erfarenhetsutbyte. Mediacenter ska erbjuda utbildning till alla länets kommuner dels för att kunna dra full nytta av produkter som man har köpt via Mediacenter. Att sprida kunskap och erfarenheter blir en av Mediacenters viktigaste uppgifter. Att vara aktivt och erbjuda möjligheter för erfarenhetsutbyte, utbildning, samordning och stöd till alla länets kommuner inom sitt kompetensområde är ett av de viktigaste målen och en av de stora utmaningarna där digitaliseringen ger stora möjligheter.

#### Samverka med regionala organisationer samt med motsvarande verksamheter inom närliggande län

Mediacenter ska arbeta aktivt som organisation genom att delta och vara en del i ett större sammanhang tillsammans med samarbetspartners och leverantörer så väl regionalt som nationellt. Ett mål med samverkan är att utveckla verksamheten och att vara en effektiv och långsiktig resurs för länets kommuner samt vara en viktig samarbetspartner för regionen inom kompetensområdet.

#### Miljöarbete

Miljöarbetet som Mediacenter bedriver görs för att minska verksamhetens direkta och indirekta miljöpåverkan och därmed styra mot ett långsiktigt hållbart samhälle. Miljöarbetet bedrivs på ett strukturerat sätt genom deltagande i Jönköpings kommuns Miljödiplomering. Med detta arbete får vi kontinuitet och ett nytänkande i miljöarbetet.

#### Professionella medarbetare

Mediacenter är och ska vara en attraktiv arbetsplats som lockar och behåller den bästa personalen för uppgiften. Arbetet med arbetsmiljö bedrivs strukturerat och syftar till att Mediacenter är en lärande organisation där personalen upplever arbetsmiljön positiv och kan vara med och påverka och utveckla sin arbetssituation och Mediacenter som organisation.

#### God ekonomisk hushållning

Mediacenter Jönköpings län följer kommunallagens kapitel 8 där det står att läsa att varje kommun och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer ska ha en "god ekonomisk hushållning".

Kommunalförbundets ekonomiska målsättningar 2023–2025 är:

- att ha ett eget kapital som uppgår till minst 5,5 mkr. Ny analys av eget kapital görs 2023.
- att soliditeten, andelen tillgångar som finansierats med eget kapital ska uppgå till minst 25 %.

Kommunalförbundet har för avsikt att tillmötesgå medlemskommunernas önskemål att inte höja medlemsuttaget 2023. Istället tas dessa medel ut från Eget kapital med hänvisning till synnerliga skäl. Medlen kommer att användas för utvecklings- och samverkanskostnader i verksamheten.

Mediacenter Jönköpings län har sedan starten 2006 byggt upp en stark finansiell ställning. Förbundets Egna kapital uppgår 2021-12-31 till drygt 7,3 mkr. Efter diskussioner med sakkunnig på SKR och förbundets auktoriserade revisor, finns en möjlighet att under perioden 2022 – 2023 minska Eget kapital till ca 6,0 mkr.

### Matris över ekonomiska mål

Nedan följer en beskrivning över Mediacenters ekonomiska målsättningar samt utfall. Uppföljning sker årligen i Årsredovisning och Verksamhetsberättelse.

| Nyckeltal   | Utfall<br>2021 | Prognos<br>2022 | Budget<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 |
|---|----------------|-----------------|----------------|--------------|--------------|
| Medlemsavgift   | 9 500 tkr      | 9 500 tkr       | 9 500 tkr      | Tkr          | tkr          |
| Uttag Eget kapital för utveckling-<br>och samverkanskostnader | 199 tkr        | 500 tkr         | 750 tkr        |              |              |
| Balanskravsresultat   | 0 tkr          | 0 tkr           | 0 tkr          | Tkr          | tkr          |
| Soliditet   | 30 %           | 33 %            | 30 %           | %            | %            |

| <b>Resultaträkning (Budgetförslag 2023)</b> |                        |                           |                        | Belopp i tkr               |
|---|------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
|   | <b>Budget<br/>2023</b> | <b>Prognos<br/>2022:1</b> | <b>Budget<br/>2022</b> | <b>Utfall<br/>21-12-31</b> |
| <b>Rörelseintäkter</b>                      |                        |                           |                        |                            |
| Medlemsavgifter                             | 9 500 1)               | 9 500                     | 9 500                  | 9 500                      |
| Externa avtal                               | 2 700 2)               | 2 825                     | 2 800                  | 3 701                      |
| Nettoomsättning                             | 37 000 3)              | 36 870                    | 34 600                 | 40 462                     |
| Övriga intäkter                             | 1 935                  | 2 200                     | 1 975                  | 2 580                      |
| <b>Summa rörelseintäkter</b>                | <b>51 135</b>          | <b>51 395</b>             | <b>48 875</b>          | <b>56 243</b>              |
| <b>Rörelsekostnader</b>                     |                        |                           |                        |                            |
| Handelsvaror                                | -30 375 3)             | -30 375                   | -27 800                | -33 304                    |
| Personalkostnader                           | -12 900 4)             | -12 700                   | -13 100                | -13 150                    |
| Filmlicenser och dig. läromedel             | -2 800 5)              | -2 800                    | -2 800                 | -3 602                     |
| Samverkans- o utvecklingskostn.             | -400 6)                | -400                      | -400                   | -316                       |
| Övriga kostnader                            | -5 350 7)              | -5 550                    | -5 240                 | -6 003                     |
| <b>Summa rörelsekostnader</b>               | <b>-51 825</b>         | <b>-51 825</b>            | <b>-49 340</b>         | <b>-56 375</b>             |
| <b>Röreselresultat före avskrivningar</b>   | <b>-690</b>            | <b>-430</b>               | <b>-465</b>            | <b>-132</b>                |
| Avskrivningar                               | -75                    | -80                       | -40                    | -70                        |
| <b>Rörelseresultat före finansnetto</b>     | <b>-765</b>            | <b>-510</b>               | <b>-505</b>            | <b>-202</b>                |
| <b>Finansnetto</b>                          | <b>15</b>              | <b>10</b>                 | <b>5</b>               | <b>3</b>                   |
| <b>Röreselresultat efter finansnetto</b>    | <b>-750 8)</b>         | <b>-500</b>               | <b>-500</b>            | <b>-199</b>                |

#### Kommentarer i korthet:

- 1) Ingen höjning av medlemsavgiften enligt 3-årsplan.
- 2) Indexuppräknad kundstock som bedöms vara i paritet med 2022, exkl Danderyd. Merparten av avtalen är 1-åriga.
- 3) Orderingång av AV-material under Q1 2022 är fortsatt bra. Vi gör en bedömning utefter det att vi 2023 hamnar på en bruttoförsäljning på ca 32,5 mkr. Täckningsbidraget, som ska täcka hamteringskostnaden, är beräknat till ca 2,8 mkr. Vi gör också en bedömning att installatörer samt serviceverkstaden genererar bruttointäkter på ca 3,8 mkr 2023. Restid, bilar och rådgivning m.m. ingår i medlemsavgiften.
- 4) Kostnader för anställd personal inkl PO-pålägg. Avtal finns med KPA avseende tryggnad av pensioner. Pensionskostnaderna ökar 2023 pga nytt avtal.
- 5) Kostnader för filmrättigheter följer i stort sett elevunderlaget. Filmutbudet är fortsatt bra.
- 6) Samverkans- och utvecklingskostnader i form av personal, konsultarvode, IT-drift mm.
- 7) Under övriga kostnader finns bl.a. drift av filmsystem, affärs- och ärendehanteringssystem. Även kostnader för lokaler och fordon ligger här.
- 8) Det budgeterade resultatet ligger i linje med våra ekonomiska målsättningar. Med hänvisning till synnerliga skäl och direktionsbeslut så tas medel ut från Eget kapital för att täcka underskottet på 750 tkr.

Belopp i tkr

## BALANSRÄKNING (Budgetförslag)

|   | 2023-12-31<br>Budget | 2022-12-31<br>Prognos | 2022-12-31<br>Budget | 2021-12-31<br>Utfall |
|---|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                             |                      |                       |                      |                      |
| <b>Materiella anläggningstillgångar</b>       |                      |                       |                      |                      |
| Maskiner och inventarier                      | 75                   | 100                   | 5                    | 77                   |
| <b>Summa materiella anläggningstillgångar</b> | <b>75</b>            | <b>100</b>            | <b>5</b>             | <b>77</b>            |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                  |                      |                       |                      |                      |
| Varulager m.m.                                | 2 000                | 2 000                 | 2 000                | 2 826                |
| Kundfordringar                                | 13 000               | 13 000                | 12 000               | 14 870               |
| Övriga fordringar                             | 200                  | 200                   | 125                  | 204                  |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter  | 1 700                | 1 700                 | 1 700                | 2 220                |
| Kassa och bank                                | 3 100                | 3 825                 | 3 250                | 4 436                |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>            | <b>20 000</b>        | <b>20 725</b>         | <b>19 075</b>        | <b>24 556</b>        |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                       | <b>20 075</b>        | <b>20 825</b>         | <b>19 080</b>        | <b>24 633</b>        |
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>               |                      |                       |                      |                      |
| <b>Eget kapital</b>                           | <b>6 075</b>         | <b>6 825</b>          | <b>6 775</b>         | <b>7 325</b>         |
| <b>Avsättningar</b>                           | <b>0</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>Kortfristiga skulder</b>                   |                      |                       |                      |                      |
| Leverantörsskulder                            | 10 500               | 10 500                | 9 805                | 12 434               |
| Övriga skulder                                | 1 000                | 1 000                 | 1 000                | 1 240                |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter  | 2 500                | 2 500                 | 1 500                | 3 634                |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>             | <b>14 000</b>        | <b>14 000</b>         | <b>12 305</b>        | <b>17 308</b>        |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>         | <b>20 075</b>        | <b>20 825</b>         | <b>19 080</b>        | <b>24 633</b>        |
| <b>Nyckeltal (Soliditet):</b>                 | <b>30,3%</b>         | <b>32,8%</b>          | <b>35,5%</b>         | <b>29,7%</b>         |





## Fördelning av medlemsavgifter 2023<sup>\*)</sup> Budgetförslag

| Kommun       | Befolkning<br>2021-12-31 | Andel  | Ökn / minsk<br>Befolkning<br>dec-20 / dec-21 | Medlemsavgifter<br>2023 i kr | Medlemsavgift<br>2022 i kr | Förändring<br>i kr<br>-22 / -23 |
|--------------|--------------------------|--------|--|------------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| Aneby        | 6 892                    | 1,88%  | 71   | 178 000                      | 178 000                    | 0                               |
| Eksjö        | 17 834                   | 4,86%  | 46   | 462 000                      | 463 000                    | -1 000                          |
| Gislaved     | 29 556                   | 8,05%  | -79  | 765 000                      | 771 000                    | -6 000                          |
| Gnosjö       | 9 570                    | 2,61%  | -44  | 248 000                      | 250 000                    | -2 000                          |
| Habo         | 12 810                   | 3,49%  | 221  | 332 000                      | 328 000                    | 4 000                           |
| Jönköping    | 143 579                  | 39,12% | 1 152  | 3 716 000                    | 3 707 000                  | 9 000                           |
| Mullsjö      | 7 430                    | 2,02%  | 45   | 192 000                      | 192 000                    | 0                               |
| Nässjö       | 31 782                   | 8,66%  | 219  | 822 000                      | 821 000                    | 1 000                           |
| Sävsjö       | 11 709                   | 3,19%  | -12  | 303 000                      | 305 000                    | -2 000                          |
| Tranås       | 18 874                   | 5,14%  | -29  | 488 000                      | 492 000                    | -4 000                          |
| Vaggeryd     | 14 746                   | 4,02%  | 214  | 382 000                      | 378 000                    | 4 000                           |
| Vetlanda     | 27 621                   | 7,52%  | 119  | 715 000                      | 716 000                    | -1 000                          |
| Värnamo      | 34 661                   | 9,44%  | 131  | 897 000                      | 899 000                    | -2 000                          |
| <b>Summa</b> | <b>367 064</b>           |        | <b>2 054</b>                                 | <b>9 500 000</b>             | <b>9 500 000</b>           | <b>0</b>                        |

\*) Fördelas enligt Mediacenters förbundsordning § 12.