

Årsbokslut
för
Kommunförbundet Västernorrland
222000-0638

Räkenskapsåret
2020

Resultaträkning	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Rörelseintäkter			
Förbundsavgifter allmänna	1*	8 027 750	8 027 830
Projektbidrag		6 903 743	3 884 368
Övriga rörelseintäkter		14 258 244	15 933 861
Summa intäkter		29 189 737	27 846 059
*Kommunförbundet kommer, av årets förbundsavgifter, att återbetala 3,1 mkr till kommunerna. Det kommer att ske under första halvåret 2021. Återbetalningen är reglerad i bokslutet under övriga intäkter.			
Rörelsekostnader			
Externa kostnader projekt	2	-593 265	-963 362
Övriga externa kostnader		-7 205 878	-8 850 754
Personalkostnader	3	-21 384 307	-18 327 301
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-79 579	-104 418
Summa kostnader		-29 263 029	-28 245 835
Rörelseresultat		-73 291	-399 776
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		37 852	319 793
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		73 001	81 184
Räntekostnader och liknande resultatposter		-626	-1 200
Summa finansiella poster		110 227	399 777
Resultat efter finansiella poster		36 936	0
Resultat före skatt		36 936	0
Skatter			
Skatt på årets resultat		-36 936	-20 428
Årets resultat		0	-20 428

Balansräkning	Not	2020-12-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	159 160	238 739
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Obligationer	5	0	2 023 554
Summa anläggningstillgångar		159 160	2 262 293
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		5 723 088	2 377 288
Skattefordran		523 773	532 723
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	6	1 746 518	4 151 624
Summa kortfristiga fordringar		7 993 379	7 061 635
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar	7	43 418 228	24 856 822
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		6 560 537	1 769 778
Summa omsättningstillgångar		57 972 144	33 688 235
SUMMA TILLGÅNGAR		58 131 304	35 950 528

Balansräkning	Not	2020-12-31	2019-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Grundkapital		1 000 000	1 000 000
Dispositionskapital		6 147 648	6 168 076
Årets resultat		0	-20 428
Eget kapital vid räkenskapsårets slut		7 147 648	7 147 648
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		4 681 747	1 080 962
Övriga skulder	8	10 324 189	2 927 099
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	9, 10	25 055 141	2 507 113
Förskottsreserverade medel	11	10 922 579	22 287 706
Summa kortfristiga skulder		50 983 656	28 802 880
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		58 131 304	35 950 528

Noter

Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsbokslutet är upprättat i enlighet med bokföringslagens regler om årsbokslut och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2017:3) om årsbokslut.

Avskrivning

Posten inventarier och verktyg och installationer består av kontorsutrustning såsom möbler och datorer. Avskrivning har skett med 20 %. Under året har det utrangerats gamla inventarier som inte finns kvar längre.

Not 1 Förbundsavgifter allmänna

Förbundsavgiften 2020 har varit 8 027 750kr. De har fördelats på kommunerna efter invånarantalet den 1 november 2019.

Kommunförbundet kommer, av årets förbundsavgifter, att återbetala 3,1 mkr till kommunerna. Det kommer att ske under första halvåret 2021. Återbetalningen är reglerad i bokslutet under övriga intäkter.

	2020	2019
Förbundsavgifter	8 027 750	8 027 821
	8 027 750	8 027 821

Not 2 Externa rörelsekostnader

	2020	2019
Allmänna rörelsekostnader	5 401 670	5 360 733
Lokalkostnader	1 039 649	903 393
Resekostnader	217 218	1 206 698
Annonser, mässor, representation etc	560 193	638 952
Kurser och konferenser	580 412	1 704 341
	7 799 142	9 814 117

Not 3 Anställda och personalkostnader

	2020	2019
Medelantalet anställda		
Kvinnor	31	27
Män	3	4
	34	31

**Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader
inklusive pensionskostnader**

Löner och andra ersättningar	14 910 508	12 372 636
Sociala kostnader och pensionskostnader (varav pensionskostnader)	6 299 613 (1 299 749)	5 586 296 1 334 993)
Övriga personalkostnader	174 186	368 369
Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	21 384 307	18 327 301

(Styrelsearvoden ingår ej, ingår i allmänna rörelsekostnader)

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	763 830	1 599 348
Försäljningar/utrangeringar	-69 031	-835 518
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	694 799	763 830
Ingående avskrivningar	-525 091	-1 256 191
Försäljningar/utrangeringar	69 031	835 518
Årets avskrivningar	-79 579	-104 418
Utgående ackumulerade avskrivningar	-535 639	-525 091
Utgående redovisat värde	159 160	238 739

Not 5 Obligationer

Samhällsbyggnadsbolaget

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 023 554	2 023 554
Försäljningar	-2 023 554	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	2 023 554
Utgående redovisat värde	0	2 023 554

Not 6 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Pågående projekt över årsskifte	986 419	2 668 548
Övrigt	760 099	1 483 076
	1 746 518	4 151 624

Not 7 Fonder

Namn	Anskaffn. värde	Bokfört värde	Marknads- värde
Nordea Stratega 10	19 212 553	19 212 553	19 987 675
Nordea 1 Alpha	1 250 000	1 250 000	1 366 876
Nordea Stratega Ränta	14 264 130	14 264 130	14 833 768
Nordea Stratega 30	8 691 544	8 691 544	9 388 196
	43 418 227	43 418 227	45 576 515

Placeringar i enlighet med finanspolicy

Not 8 Övriga skulder

	2020-12-31	2019-12-31
Personalskatter	447 117	333 848
Arbetsgivaravgifter	466 991	360 477
Moms	434 493	365 803
Återbetalning kommuner	3 147 890	1 866 971
Återbetalning stadsmedel	5 827 698	0
	10 324 189	2 927 099

Not 9 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Semesterlöneskuld	638 266	610 786
Arbetsgivaravgifter semesterskuld	200 543	191 909
Pensioner	541 000	471 000
Upplupna kostnader	257 000	1 233 418
Omf transmedel över årsskiftet	23 418 332	0
	25 055 141	2 507 113

Ingen pensionsavsättning i år.

Not 10 Ansvarsförbindelse pensionsåtagande

Pensionsåtagande. Förbundets pensionsåtagande tryggas genom Mellersta Norrlands Pensionsstiftelse. Förbundets pensionsåtagande uppgår enligt Skandia per den 31 december 2020 till 14 200 000 kr. Förbundets andel av pensionsstiftelsens tillgångar var vid bokslutsstillfället 18 000 000 kr. Förbundet

uppfyller således sitt pensionsåtagande genom stiftelse.

Not 11 Förskottsreserv. projektmedel

	2020-12-31	2019-12-31
Utvecklingsmedel	2 528 317	2 528 317
Energikontoret	0	67 114
Soley	0	131 255
Regionala Noder fas 2	0	169 254
Vård och omsorgscollege	0	450 214
SIP	151 370	0
	2 679 687	3 346 154
LGU	0	6 123 239
LOB	0	1 942 467
Familjehemsdagar	0	53 894
Kunskap till praktik	0	149 059
BoU Kompetens	0	229 422
Utbildning EKB	0	82 495
	0	8 580 576
Externa uppdrag SKL	0	532 923
VFU	0	149 002
Våld i nära relationer	727 388	1 406 669
eSamverkan etapp 2	0	654 644
Secure	0	55 915
Emeergreen	0	644 599
	727 388	3 443 752

God och nära vård	1 970 642	0
Suicidprevention	200 000	0
Psykisk hälsa	2 350 000	0
Heder	492 832	0
HAV	290 051	0
Gem. psyk hälsa	1 877 000	6 917 224
Digitaliseringsguiden	334 979	0
	7 515 504	6 917 224

Ingående balans: 22 287 706 kr

Utgående balans: 10 922 579 kr

Härnösand

Erik Lövgren

Erik Lövgren (23 Mar 2021 16:41 GMT+1)

Erik Lövgren
Ordförande

Åsa Sjödén

Åsa Sjödén (24 Mar 2021 06:54 GMT+1)

Åsa Sjödén
Ordförande

Anna-Britta Åkerlind

Anna-Britta Åkerlind (23 Mar 2021 21:50 GMT+1)

Anna-Britta Åkerlind

Alicja Kapica

Alicja Kapica (24 Mar 2021 06:48 GMT+1)

Alicja Kapica

Niklas Säwén

Niklas Säwén (24 Mar 2021 08:03 GMT+1)

Niklas Säwén

Johan Andersson

Johan Andersson (25 Mar 2021 13:45 GMT+1)

Johan Andersson

Andreas Sjölander

Andreas Sjölander (26 Mar 2021 16:44 GMT+1)

Andreas Sjölander

Christina Lindberg

Christina Lindberg (29 Mar 2021 08:25 GMT+2)

Christina Lindberg

Ida Stafrin

Ida Stafrin (25 Mar 2021 14:19 GMT+1)

Ida Stafrin

Malin Svanholm

Malin Svanholm (25 Mar 2021 13:53 GMT+1)

Malin Svanholm

Anders Mjårdsjö

Anders Mjårdsjö (25 Mar 2021 17:39 GMT+1)

Anders Mjårdsjö

Stefan Dalin

Stefan Dalin (26 Mar 2021 10:56 GMT+1)

Stefan Dalin


26 Mar 2021 13:51 GMT+1

Tony Andersson


Anna-Belle Strömberg (29 Mar 2021 08:32 GMT+2)

Anna-Belle Strömberg


Charlotte Sandelius (23 Mar 2021 09:45 GMT+1)

Charlotte Sandelius
Verkställande direktör


Vår revisionsberättelse har lämnats
Revidacta Revision AB



Tobias Wiklund
Auktoriserad revisor


Malin westman (29 Mar 2021 12:07 GMT+2)

Malin Westman
Förtroendevald revisor


Per-Arne Ohlsson (29 Mar 2021 12:50 GMT+2)

Per-Arne Ohlsson
Förtroendevald revisor