VoB KRONOBERG

LJUNGBY KOMMUN
KOMMUNSTYRELSEN
Ank 2012 -05- 2 9
KOMMUNLEDNINGSKONTORET
Dnr KS2012/0265.101

20120524
Kommunfullmäktige

Översänder härmed VoB Kronobergs årsredovisning och revisionsberättelse för 2011.

Medlemskommunerna har utsett fyra gemensamma revisorer utifrån vad VoB Kronobergs förbundsordning anger.

Beslut om ansvarsfrihet för VoB´s direktion skall dock fattas av varje medlemskommuns kommunfullmäktige.

För VoB Kronoberg

Rolf Beckman gm
VD

Gun Hartman
Ekonomiansvarig

Postadress Videum 351 96 Växjö | Besöksadress PG Vejdes väg 15 | Tel. vx 0470-77 85 20 Telefax 0470-72 88 00 info@vob.se | Bankgiro 5791-5647 Postgiro 2 77 98-8 www.vob.se | Organisationsnr. 222000-0687 Innehar F-skattebevis

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

DIREKTION OCH REVISORER	2
TILLBAKABLICK PÅ 2011	3
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	3
RESULTATRÄKNING	5
BALANSRÄKNING	6
DRIFTREDOVISNING	10
KONCERNREDOVISNING (SAMMANSTÄLLD)	11
Bilagor	

DIREKTION OCH REVISORER
(Valda för tiden 2011 t o m 2014)

ORDINARIE LEDAMÖTER	ERSÄTTARE	KOMMUN
Helen Gustavsson (m)	Per Ribacke (s)	Alvesta
Monica Widnemark (s)	Marianne Nilsson (m)	Lessebo
Arne Johansson (c)	Björn Gullander (v)	Ljungby
Bengt Germundsson (kd)	Karina Eliasson (s)	Markaryd
Gert Andersson (s)	Anna Johansson (c)	Tingsryd
Margareta Schlee (m)	Lars –Erik Hammarström (s)	Uppvidinge
Benny Johansson (m)	Rose-Marie Holmqvist (s)	Växjö
Michael Öberg (mp)	Viktor Emilsson (m)	Älmhult

REVISORER	KOMMUN
Börge Nielsen (v)	Alvesta
Börje Arnoldsson (c)	Älmhult
Eva Isaksson (s)	Markaryd
Carl Geijer (m)	Växjö

TILLBAKABLICK PÅ 2011

Aktiviteterna under VoB Kronobergs 20: e år har koncentrerats på ägarskapet i VoB Syd AB och att direktionens ledamöter i Syd har upprätthållit en dialog med direktionens övriga ledamöter. Det ekonomiska resultatet för VoB Kronoberg är ett + på 292 tkr (+ 358 tkr, 2010).

VoBs direktion och VD riktar ett varmt tack till medlemskommunerna, den egna personalen, VoB Syd AB och till övriga samarbetspartners under 2011.

Växjö den 26 mars 2012

Monica Widnemark
Ordförande

Rolf Beckman VD

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

PERSONAL

Vid årsskiftet 2011/2012 var antalet anställda 3 personer.

Under 2011 har VoB Kronoberg köpt vd, personalchef, ekonomiansvarig, lönehantering och dataservice från VoB Syd AB. Företagshälsovård tillhandahålls genom avtal med Hälsoforum AB i Växjö.

FAMILJERÅDGIVNING

Familjerådgivningen består av 3 anställda, 2.3 tjänster som samtliga är auktoriserade familjerådgivare. Konceptet med två mottagningar, en i Växjö och en i Ljungby, är alltjämt positivt och har fallit väl ut.

Antal samtal
Antalet samtal var totalt 1144 (1414 2010, 1299 2009,1019 2008, 902 2007) varav 4 gavs till familjer utanför länet och till VoBs personal. Varje parsamtal beräknas ta ungefär två timmar inklusive förberedelse och efterarbete.

Bilaga: Antal ärenden och samtal (vari respektive kommuns siffror framgår).

Väntetider
Då väntetiden för att få en tid på Familjerådgivningen bedöms vara en viktig kvalitetsfaktor för många som ringer, har denna mätts under hela året. Målet är att alla får ett erbjudande om tid inom 14 dagar. 67 % har fått tid inom 14 dagar, 19 % inom tre veckor och 11 % inom fyra veckor. Arbetet fortsätter att nå målet för att alla ska få en tid snabbare.

Som ett led i det utåtriktade arbetet har familjerådgivarna genomfört föreläsningar i kommunerna tillsammans med BVC.

EKONOMI

Likviditeten inom VoB har under hela 2011 varit god. Årets resultat visar på ett överskott om 292 tkr. Eget kapital var 9 720 tkr (9 428 tkr 2010) och likvida medel/bank 5 924 tkr (5 556 tkr 2010).

RESULTATRÄKNING (tkr)

	2011-12-31	2010-12-31
Verksamhetens intäkter, not 1	2 145	5 514
Övriga rörelseintäkter, not 2	0	110
Summa rörelsens intäkter	2 145	5 624
Rörelsens kostnader		
Övriga kostnader	-605	-2 388
Personalkostnader, not 3	-1 367	-2 910
Summa rörelsens kostnader	-1 972	-5 298
Rörelseresultat	173	326
Resultat från finansiella poster		
Återbetalning av aktieägartillskott	500	500
Nedskrivning andel aktier i koncernföretag	-500	-500
Ränteintäkter	119	32
Resultat efter finansiella poster	292	358
ÅRETS RESULTAT	292	358

BALANSRÄKNING (tkr)

	2011-12-31	2010-12-31
TILLGÅNGAR		
Annläggningstillgångar		
Finnansiella anläggningstillgångar		
Aktier, not 4	4 000	4 000
Aktieägartillskott villkorat	0	500
Andra långfristiga fordringar	0	0
Summa anläggningstillgångar	4 000	4 500
Omsättningstillgångar		
Fordringar, not 5	97	128
Bank, kassa, not 6	5 923	5 556
Summa omsättningstillgångar	6 020	5 684
SUMMA TILLGÅNGAR	10 020	10 184
Eget kapital not 7		
Vid räkenskapsårets ingång	9 428	9 070
Utdelning	0	0
Årets resultat	292	358
Vid räkenskapsårets utgång	9 720	9 428
SKULDER		
Kortfristiga skulder, not 8	300	756
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	10 020	10 184
ANSVARSFÖRBINDELSE not 9 STÄLLDA SÄKERHETER	Inga	Inga
Balanslikviditet	20,07	7,52
Soliditet	97%	93%

not 1 Intäkter	2011	2010
Handläggning, utredning, adoptionskurser	0	50
Skolavgifter	0	1955
Besöksavgifter	147	171
Kommunala avgifter till VoB Kronoberg	1 998	3 338
	2 145	5 514

not 2 Övriga rörelseintäkter		
Vinst avyttring inventarier	0	50
Erhållna statliga bidrag	0	60
	0	110

not 3 Anställda och personalkostnader		
Medelantalet anställda		
Män 45%	1	1
Kvinnor 55%	2	2
Totalt	3	3
Löner, andra ersättningar och sociala kostnader		
Direktionen	57	81
Övriga anställda	1 033	1 998
Sociala kostnader	327	831
Personalkostnader	1 417	2 910
(varav pensionskostnader)	81	184

Not 4 Aktier		
4000 aktier i VoB Syd AB 556650-4204		
Ackumulerade anskaffningsvärde:		
Vid årets början	4 000	4 000
Aktieägartillskott villkorat	500	1 000
Nedskrivning aktier och andelar i koncernföretag	-500	-500
Redovisat värde vid årets slut	4 000	4 500

Not 5 Fordringar	2011	2010
Kundfordringar	0	0
Övriga kortfristiga fordringar	40	76
Ingående mervärdesskatt	8	12
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	49	40
	97	128

not 6 Kassa och bank		
Bankkonto SEB	2 921	5 553
Placeringskonto SEB	3 000	
Handkassor konto SEB	3	3
	5 924	5 556

not 7 Eget kapital		
Vid räkenskapsårets ingång	9 428	9 070
Utdelning till kommunerna i Kronoberg genom bidrag till dotterbolaget VoB Syd AB	0	0
Årets resultat	292	358
Vid räkenskapsårets utgång	9 720	9 428

not 8 Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	60	17
Skuld Koncernföretag	105	565
Arbetsgivaravgift	28	31
Personalskatt	25	28
Särskild löneskatt pensionskostnader	16	36
Upplupna arvoden	0	0
Upplupen Semesterlön	41	48
Upplupen Sociala avgifter	13	19
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	12	12
	300	756

not 9 Ansvarsförbindelse	2011	2010
Ansvarsförbindelse	0	0
Utdelning vilken utbetalats till kommunerna i Kronoberg genom bidrag till dotterbolaget VoB Syd AB	0	0
Eventuell framtida utdelning som bidrag enligt Direktionens beslut	0	0

DRIFTSREDOVISNING (tkr)
2011-01-01 - 2011-12-31

Resultatenhet	Utfall	Budget	Avvikelse
DIREKTIONEN			
INTÄKTER			
Ersättning gemensam verksamhet	238	238	
	238	238	-
KOSTNADER			
Andra omkostnader	- 182	- 188	6
Kostnader förtroendevalda	- 100	- 65	- 35
	- 282	- 253	- 29
FINANSIELLA INTÄKT/KOSTNAD			
Ränteintäkter	119	15	104
Räntekostnader			
	119	15	104
NETTO	75	-	75
FAMILJERÅDGIVNING			
INTÄKTER			
Besöksavgifter	147	165	- 18
Ersättning gemensam verksamhet	1 760	1 760	-
	1 907	1 925	- 18
KOSTNADER			
Andra omkostnader	- 373	- 442	69
Personalkostnader	- 1 317	- 1 483	166
	- 1 690	- 1 925	235
NETTO	217	-	217
ÅRETS RESULTAT	292	-	292

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING (tkr)

RESULTATRÄKNING

2011-12-31

	VoB Kronoberg	VoB Kronobergs del i VoB Syd AB 50%	Sammanställd	Elimineringar	Sammanställd
Verksamhetens intäkter externt	2 145	50 773	52 918		52 918
moderbolag (VoB Kronoberg)		330	330	-330	0
dotterbolag (VoB Syd AB)			0		0
Summa intäkter	**2 145**	**51 103**	**53 248**	**-330**	**52 918**
Rörelsens kostnader					
Kostnader externt	-1 312	-46 498	-47 810		-47 810
moderbolag (VoB Kronoberg)			0		0
dotterbolag (VoB Syd AB)	-660		-660	330	-330
Summa kostnader	**-1 972**	**-46 498**	**-48 470**	**660**	**-48 140**
Planenliga avskrivningar		-477	-477		-477
NETTOKOSTNADER	**173**	**4 129**	**4 302**		0 **4 302**
Finansiella intäkter	119	228	347		347
moderbolag (VoB Kronoberg)			0		0
dotterbolag (VoB Syd AB)			0		0
Finansiella kostnader		-47	-47		-47
Summa finansiella poster	**119**	**181**	**300**	**0**	**300**
Res e finansiella poster	**292**	**4 310**	**4 602**		**4 602**
Bokslutsdispositioner		-1 181	-1 181	1 181	0
Skatt på årets resultat		-877	-877	-311	-1 188
ÅRETS RESULTAT	**292**	**2 252**	**2 544**	**870**	**3 414**

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING BALANSRÄKNING
2011-12-31

TILLGÅNGAR	VoB Kronoberg	VoB Kronobergs del i VoB Syd AB 50%	Sammanställd	Elimineringar	Total
Immateriella och materiella anläggningstillgångar					
Goodwill		473	473		473
Byggnader		2 512	2 512		2 512
Inventarier, bilar		686	686		686
Finansiella anläggningstillgångar					
Aktier i VoB Syd AB	4 000		4 000	-4 000	0
Aktieägartillskott villkorat i VoB Syd AB	0		0		0
Andra långfristiga fordringar	0		0		0
Summa anläggningstillgångar	**4 000**	**3 671**	**7 671**	**-4 000**	**3 671**
Omsättningstillgångar					
Kundfordringar	0	7 468	7 468		7 468
Övriga fordringar	40	461	501		501
Ingående mervärdeskatt	8		8		8
Förutbetalda kostnader intäkter	49	592	641		641
Fordran moderbolag (VoB Kronoberg)		53	53	-53	-1
dotterbolag (VoB Syd AB)			0		0
Bank	5 923	11 695	17 618		17 618
Summa omsättningstillgångar	**6 020**	**20 268**	**26 288**	**-53**	**26 235**
			0		0
SUMMA TILLGÅNGAR	**10 020**	**23 939**	**33 959**	**-4 053**	**29 906**

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING BALANSRÄKNING
2011-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER	VoB Kronoberg	VoB Kronobergs del i VoB Syd AB 50%	Sammanställd	Elimineringar	Total
Eget kapital Not 1					
Aktiekapital		4 000	4 000	-4 000	0
Eget kapital	9 070	0	9 070	2 116	11 186
Balanserat resultat	357	6 202	6 559		6 559
Årets resultat	293	2 252	2 545	869	3 414
Summa eget kapital	**9 720**	**12 454**	**22 174**	**4 184**	**21 159**
Obeskattade reserver		4 050	4 050	-4 050	0
Långfristiga skulder		1 235	1 235		1 235
Kortfristiga skulder					
Leverantörskulder	60	1 567	1 627		1 627
Uppskjuten skatteskuld			0	1 065	1 065
Övriga skulder		33	33	52	85
Upplupna kostnader och förutbetalda	82	2 721	2 803		2 803
Skatt arbetsgivaravgift, personalskatt	53	1 879	1 932		1 932
Skuld moderbolag (VoB Kronoberg)			0		0
dotterbolag (VoB Syd AB)	105		105	-105	0
Summa kortfristiga skulder	**300**	**6 200**	**6 500**	**-105**	**7 512**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	**10 020**	**23 939**	0 **33 959**	**1 094**	**29 906**

Not 1 VoB Kronoberg äger 50% av aktierna
i VoB Syd AB (4 000 aktier)

Ändrad redovisningsprincip av sammanställd redovisning i år
har lett till minskat EK mot fg år.

VoB Kronoberg 222000-0687

Värdering- och avskrivningsprinciper

Generellt gäller de regler som anges i den kommunala redovisningslagen och de rekommendationer som utgivits. Omsättningstillgångar tas upp till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet. Kundfordringar värderas till det belopp de beräknas inflyta.
Inköp av inventarier understigande 0,5 prisbasbelopp kostnadsförs. Inventarier med ett anskaffningsvärde över 0,5 prisbasbelopp avskrivs på 3-5 år.
Skulder tas upp till det faktiska värdet av kända skulder.

Växjö den 26 mars 2012

Monica Widnemark

Benny Johansson

Helen Gustavsson

Arne Johansson

Bengt Germundsson

Gert Andersson

Margareta Schlee

Michael Öberg

Revisorerna

Kommunalförbundet VoB Kronoberg

Till förbundsmedlemmarnas Fullmäktige

(Alvesta kommun, Lessebo kommun, Ljungby kommun, Markaryd kommun, Tingsryd kommun, Uppvidinge kommun, Växjö kommun och Älmhult kommun)

Vi har granskat kommunalförbundets verksamhet under 2011. Granskningen har utförts enligt kommunallagen och god revisionssed i kommunal verksamhet. Årsredovisningen har upprättats i enlighet med den kommunala redovisningslagen.

I vår granskning har vi funnit att verksamheten skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, att räkenskaperna varit rättvisande och att den interna kontrollen varit tillräcklig.

Vi tillstyrker att förbundsdirektion beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2011-01-01 – 2011-12-31 och att kommunalförbundets årsredovisning godkännes.

Växjö den 23 april 2012

Börge Nielsen

Carl Geijer

Eva Isaksson

Börje Arnoldsson

Familjerådgivningen

Kommun

ÅR	2011	2010	2009	2008	2007	2006	2005	2004
Alvesta	51	85	100	65	81	77	50	74
Lessebo	42	43	45	93	43	30	82	53
Ljungby	214	244	133	110	69	88	105	208
Markaryd	51	46	33	45	23	29	22	17
Tingsryd	30	77	91	54	19	52	48	49
Uppvidinge	40	60	101	27	23	38	19	57
Växjö	624	785	748	546	467	560	537	668
Älmhult	88	44	40	79	70	60	64	102
Summa	**1 140**	**1 384**	**1 291**	**1019**	**795**	**934**	**927**	**1228**

Utomläns	4	30
Totalt antal samtal	**1 144**	**1 414**

FÖRDELNING GEMENSAMMA AVGIFTER ÅR 2012

ATT FAKTURERA TILL KOMMUNERNA ÅR 2012

	Direktion	Familjerådgiv.	Totalt
Alvesta	22 757	189 293	212 050
Lessebo	10 274	85 460	95 734
Ljungby	32 472	270 106	302 578
Markaryd	11 411	94 921	106 332
Tingsryd	15 734	130 880	146 614
Uppvidinge	11 825	98 362	110 187
Växjö	96 946	806 418	903 364
Älmhult	18 581	154 560	173 141
	220 000	1 830 000	2 050 000

	Totalt 2004	Totalt 2005	Totalt 2006	Totalt 2007	Totalt 2008	Totalt 2009	Totalt 2010	Totalt 2011	Totalt 2012
Alvesta	470 150	381 107	347 392	362 635	370 834	381 457	394 892	207 079	212 050
Lessebo	210 830	172 255	159 371	166 320	167 186	168 914	176 742	94 550	95 734
Ljungby	648 074	526 450	481 238	511 854	525 377	544 435	564 599	297 313	302 578
Markaryd	241 078	196 181	182 719	187 214	190 268	195 458	200 778	105 195	106 332
Tingsryd	332 490	273 666	249 407	259 949	260 346	266 331	277 939	144 180	146 614
Uppvidinge	261 851	212 177	192 805	200 550	205 678	207 103	211 842	109 608	110 187
Växjö	1 484 230	1 109 006	1 020 263	1 065 028	1 077 304	1 120 685	1 190 737	868 747	903 364
Älmhult	373 397	304 558	278 805	296 050	301 207	310 617	320 471	171 328	173 141
	4 022 100	3 175 400	2 912 000	3 049 600	3 098 200	3 195 000	3 338 000	1 998 000	2 050 000