



KOMMUNALFÖRBUNDET
PARTNERSKAP INLAND – AKADEMI NORR

ÅRSREDOVISNING 2021

Innehållsförteckning

INLEDNING	3
VERKSAMHET OCH AKTIVITETER 2021.....	3
PÅGÅENDE PROJEKT	4
<i>Välståndsteknologi i omsorgen (2020-08-01—2022-12-31)</i>	4
<i>Koordinerad kraftsamling YH (2021-07-01—2022-06-30)</i>	5
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE.....	6
ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING	6
ORGANISATION	7
VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISKSTÄLLNING	8
<i>Kompletteringspremie (engångspremie)</i>	8
<i>Väsentliga förändringar i verksamheten</i>	8
<i>Finansiella risker</i>	8
<i>Pensionsåtaganden</i>	9
HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE	9
STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV VERKSAMHETEN	9
<i>Kommunalförbundets och projektens budgetuppföljning</i>	10
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING	11
BALANSKRAVS RESULTATET	11
VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN	12
FÖRVÄNTAD UTVECKLING	12
<i>Verksamhetsmål</i>	13
<i>Finansiella mål</i>	16
FINANSIELLA RAPPORTER	16
RESULTATRÄKNING.....	16
BALANSRÄKNING	17
KASSAFLÖDESANALYS.....	18
<i>Noter</i>	19
<i>Redovisningsprinciper</i>	19
<i>Driftredovisning</i>	22
<i>Investeringsredovisning</i>	22

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr

Årsredovisning 2021

Inledning

Verksamheten inom Akademi Norr har under året bedrivits enligt de planer som fastställts och genom de projekt som förbundet är engagerade i.

Verksamhet och aktiviteter 2021

Akademi Norr har under 2021 fokuserat på att skapa starka resultat kopplat till kommunalförbundets övergripande mål om att "Vår region erbjuder bättre förutsättningar för utbildning, utveckling och tillväxt". 2021 har varit året som kommunalförbundet visade på utveckling och handlingskraft. Det finns en styrka i att arbeta under gemensam flagg med 13 medlemskommuner och det är också något som vi ser i våra resultat. För att tydligt kunna redogöra verksamhetsresultat så har nya indikatorer till övergripande mål, delmål och horisontella mål tagits fram för att lättare kunna bistå direktionen med bättre utvärderingsunderlag.

Vi har fokuserat på tre viktiga aspekter för att kunna tillgängliggöra eftergymnasial utbildning och höja utbildningsnivån i medlemskommunerna. Samverkan, kartläggning och tillgängliggörande av utbildningar. Kommunalförbundet har skapat nya samarbeten och förstärkt befintliga med stora utbildningsaktörer. Några av dem är Luleå tekniska universitet, Umeå universitet, Mittuniversitetet, Högskolan i Gävle, Sveriges Lantbruksuniversitet, Lernia, Företagsekonomiska institutet, Medlearn, Norrlands Yrkehögskola och Irisgruppen. Samarbetena har i sin tur lett till fler utbildningar och ett större intresse att samverka med inlandskommunerna.

Två stora samverkansprojekt initierades under 2021: Koordinerad kraftsamling högre utbildning – ett förstudieprojekt där Akademi Norrs 13 kommuner tillsammans med Lapplands kommunalförbunds fyra kommuner, och Skellefteå Campus förberett sig för en gemensam projektansökan då EUs nya programperiod startar 2022/2023. Med oss i arbetet hade vi kommunerna i Gävleborgs län som har kommit långt i sin process kring kompetenskartläggning och beställning/matchning av eftergymnasialutbildning. Det andra samverkansprojektet, Koordinerad kraftsamling YH, beviljades till Akademi Norr i juni och är ett kompetenskartlägningsprojekt tillsammans med 29 kommuner där kommunalförbundet står som kartläggare och utbildningssamordnare – med målet att få fler utbildningar beviljade till norra Sveriges region.

Tillsammans med kommunernas lärcentra och näringslivskontor har vi under året arbetat hårt med att inte bara locka till oss fler YH-utbildningar, utan även marknadsföra distansutbildningar från universitet och högskolor som riktar sig till inlandsbor. Två nya yrkehögskoleutbildningar blev beviljade till Akademi Norrs kommuner. Energiingenjör är en helt ny utbildning som ägs av Företagsekonomiska institutet och har utbildningsorter i Arvidsjaur, Arjeplog, Dorotea, Vilhelmina, Sorsele och Sollefteå. Förändringsledning och digitalisering för chefer inom vård och omsorg var den enda korta YH-utbildningen som beviljades i vår region och var möjlig på grund av gott samarbete.

Akademi Norr valde att tillsammans med Lapplands kommunalförbund och Skellefteå Campus anordna en digital utbildningsmessa för att lyfta utbudet av högre utbildning. I samverkan med regioner, sju lärosäten och ett 20-tal yrkehögskoleaktörer genomförde vi en digital utbildningsmessa vid namn "Utbildning för framtiden". Det är ett arrangemang där universitet, högskola och yrkehögskola får möjlighet att marknadsföra sitt utbildningsutbud till deltagande kommuner.

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr

Årsredovisning 2021

Mässan blev redan under sitt första år, 2021, en succé i antal besökare. Hela 19 000 personer deltog totalt – var av 9000 under själva mässveckan.

Tillsammans med medicinska fakulteten på Umeå universitet så har kommunalförbundet initierat en samverkan där sjuksköterskestudenter nu får sitt boende betalt när de gör praktik i någon av inlandskommunerna. Lycksele var först ut, och nu erbjuder även Arvidsjaur, Sorsele, Norsjö, Sollefteå, Storuman, Strömsund, Vilhelmina, Åsele och Dorotea universitetsstudenter att bo gratis under praktikperioden. Det är ytterligare ett resultat av kommunernas samverkan i Akademi Norr. Gratis boende ökar chansen att locka till sig viktig kompetens till samhällsfunktioner och presumtiva medborgare. För studenterna är det en möjlighet att få in en fot i inlandets verksamheter vilket förhöjer deras chanser till jobb i kommunerna efter avslutad utbildning.

Pågående projekt

Välfärdsteknologi i omsorgen (2020-08-01—2022-12-31)

Välfärdsteknologi i omsorgen är ett projekt som finansieras av Europeiska socialfonden. Projektet pågår mellan augusti 2020 och december 2022. I projektet deltar omsorgspersonal från 12 av Akademi Norrs medlemskommuner. Projektets målsättning är att stärka omsorgspersonalens förmåga och synliggöra förutsättningar för att hantera digitala verktyg och system som används inom vård och omsorg. Tillsvidareanställda medarbetare erbjuds möjlighet att stärka sin kompetens i olika digitala verktyg och digitala arbetssätt genom webbutbildningar.

I maj 2021 lanserades projektets lärplattform. Plattformen har upphandlats och tagits fram genom projektmedel. Plattformen är digital och där läggs samtliga webbutbildningar upp och finns tillgängliga för omsorgspersonalen. Genom att skapa webbutbildningar och lägga upp dem på en digital lärplattform tillgängliggörs utbildningarna för omsorgspersonalen. I och med att utbildningarna är digitala kan medarbetarna göra utbildningarna när det passar dem i deras schema.

Under året har projektet bidragit till Akademi Norrs delmål 3. Genom projektets aktiviteter har medarbetare i regionen erbjudits kompetensutveckling i digitala verktyg. Mellan maj till november 2021 har 297 medarbetare, varav 242 kvinnor och 70 män, kompetensutvecklats. Medarbetare har gjort utbildningar som gett dem grundläggande datakompetens, kunskap i social dokumentation, kunskap i säkrare hantering av digitala verktyg och system för att minska risk för säkerhetsintrång samt fått större förståelse för vad digitalisering inom vård och omsorg innebär. Utbildningarna som tagits fram har varit lärorika och relevanta för medarbetarna.

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr

Årsredovisning 2021

Projektet har också bidragit till Akademi Norrs horisontella mål. Projektledningen arbetar aktivt för att ingen individ i projektet ska diskrimineras utifrån någon diskrimineringsgrund.

Omsorgspersonalens behov och synpunkter på utbildningar och tillvägagångssätt samlas regelbundet in genom fokusgruppsintervjuer, kursutvärderingar och genom en testgrupp. Testgruppen består av omsorgspersonal från deltagande kommuner. Inför lansering av varje utbildning testar de och ger feedback på utbildningen. Detta för att säkerställa utbildningarnas relevans och tillgänglighet för målgruppen. För att säkerställa att samtliga medarbetare har möjlighet att ta till sig kunskapen från utbildningarna ställer projektledningen krav på tillgänglighet vid upphandling av utbildningar.

Projektledningen har nära dialog med projektgruppen i region Västerbotten som jobbar mot God och nära vård i södra Lappland. Detta eftersom projekten involverar samma kommuner och har många beröringspunkter. Ett gemensamt mål är att jobba för stärkt kompetens och bidra till ökad kompetensförsörjning i digitala verktyg och digitala arbetssätt. Under året har också projektledningen samarbetat med flera deltagande kommuner och kommunalförbundet Lystkom för att ta fram relevanta utbildningar för omsorgspersonalen i kommunerna.

Den budget som projektet inte har upparbetat under 2021 flyttas över till 2022.

[Koordinerad kraftsamling YH \(2021-07-01—2022-06-30\)](#)

Koordinerad Kraftsamling YH är ett projekt som finansieras via Lärcentrum i Norra Norrland (LINN), som är en samverkansplattform för utveckling av lärcentrum för alla kommuner i Västerbotten och Norrbotten. I projektet deltar alla Akademi Norrs 13 medlemskommuner samt ytterligare 16 kommuner från Norrbotten och Västerbotten. Projektets målsättning är att stärka samarbetet kring Yrkeshögskola mellan kommunerna i Norrbotten och Västerbotten och skapa fler yrkeshögskoleutbildningar till vår region. Detta genom att skapa ett standardiserat arbetssätt för kommuner och näringsliv att kartlägga behovet av högre utbildning, framför allt yrkeshögskoleutbildningar, och genom att skapa underlag som stärker starka arbetslivsanknytningar vid ansökningar till Myndigheten för Yrkeshögskolan (MYH).

I november 2021 distribuerades den digitala enkätundersökning som utgör grunden för kompetens- och behovskartläggningen till HR enheter och näringslivsfunktioner i alla samverkande kommuner. Enkäten är framtagen av Akademi Norr i samråd med ett antal utbildningsanordnare inom YH. Den är uppbyggd kring MYH:s 15 temaområden och de yrkesroller/utbildningar som redan finns. Frågor i enkäten är anpassade för att specifikt ta fram underlag som är av betydande vikt vid ansökningar och beviljande av nya YH-utbildningar, såsom anställningsbehov inom 3–5 år och inställning till att ta emot LIA-praktikanter som går utbildning. Inventeringen av offentliga behov pågick till och med 31 december 2021, medan inventeringen av näringslivet och privata företag fortgår under början på 2022.

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr
Årsredovisning 2021

Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling

Resultat och kapacitet	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Årets resultat (kk.)	36	308	86	-227	-343	-689
Årets resultat/intäkter	1%	4%	2%	-5%	-15%	-23%
Kostnader/intäkter	99%	96%	98%	128%	114%	161%
Årets resultat/eget kapital	1%	8%	2%	-6%	-10%	-26%
Soliditet	85%	79%	89%	95%	87%	62%

Under 2021 tog kommunalförbundets kostnader i anspråk 161 % av intäkterna. Detta innebar ett negativt resultat på -689 kkr. Resultatet är 346 kkr. sämre än 2020 års resultat. Årets resultat har minskat det egna kapitalet med 26 %.

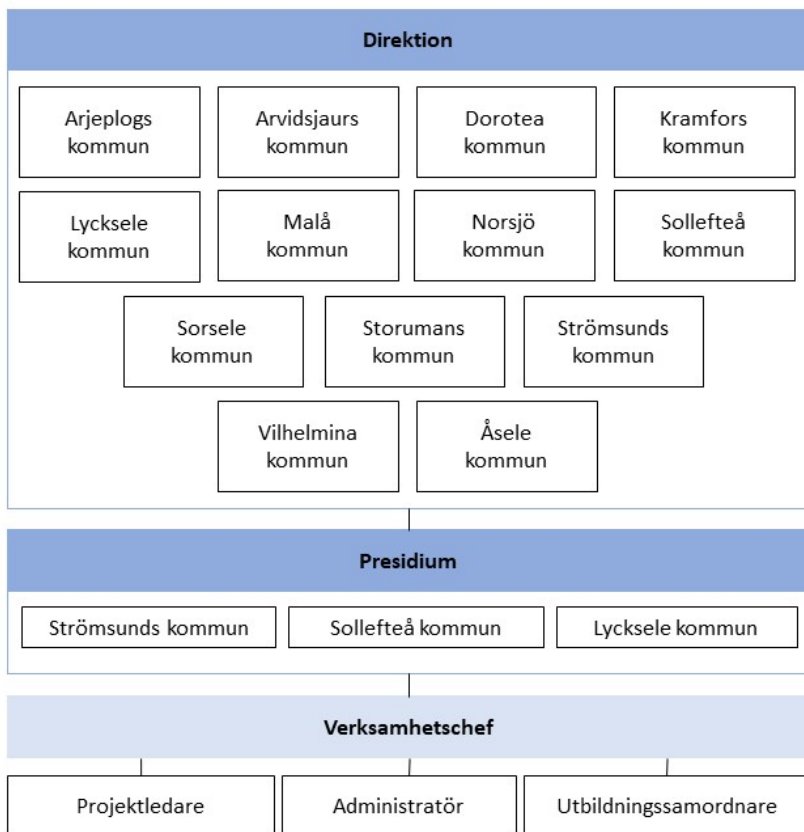
Soliditeten uppgick 2021 till 62 % vilket var en minskning från föregående år med 25 procentenheter. Soliditeten minskar eftersom eget kapital minskar framför allt till följd av ett negativt resultat. Det negativa resultatet är hänförligt till förbundet.

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr

Årsredovisning 2021

Organisation

Organisationsschema Akademi Norr 2021



Direktionen består av kommunstyrelsens ordförande eller ordförande i annan nämnd i de 13 ingående medlemskommunerna. Tomas Mörtzell, Storumans kommun avgick som förste vice ordförande 2021-09-23 och ersattes av Roland Sjögren, Lycksele.

Presidiet består av:

Ordförande: Susanne Hansson, Strömsund

Förste vice ordförande: Roland Sjögren, Lycksele

Andre vice ordförande: Johan Andersson, Sollefteå

Verksamhetschef: Martin Bergvall

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr

Årsredovisning 2021

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Kompletteringspremie (engångspremie)

I början av december fick kommunalförbundet en oväntat stor faktura från KPA på en kompletteringspremie, beloppet var på 166 500 kronor. Enligt KPA beror denna kompletteringspremie på att de varje år i november gör en avstämning av Förmånsbestämd ålderspension som finns intjänad vid den tidpunkten. Pensionen stäms av så att rätt värde på pension enligt avtalet finns vid den tidpunkten. Om värdet på pensionen som finns i försäkringen är lägre än vad beräkningen blir enligt avtalet så fakturerar de en kompletteringspremie i december.

Det som är den huvudsakliga orsaken till att kommunalförbundet fått en kompletteringspremie är att verksamhetschef är relativt nyanställd och att avstämning inte gjorts tidigare.

En åtgärd för att detta inte ska hända fler gånger är att använda sig av Pensionskostnadstjänsten hos KPA, där finns löpande prognoser på premier och kompletteringspremier. Att ta del av denna tjänst gör att vi får en bättre koll på pensionskostnaderna.

Väsentliga förändringar i verksamheten

Nya mål, delmål och indikatorer har tagits fram och beslutats av direktionen den 18 februari 2021. Målen ska vara mätbara och indikatorerna skall göra det lättare att följa arbetet. Då förbundet fortfarande är i en utvecklingsprocess så kan mål, delmål och indikatorer fortsätta att förändras framöver.

Finansiella risker

Inga långfristiga lån har upptagits.

Storleken på det egna kapitalet fastställdes på direktionens möte 2017-11-23 till lägst 2,5 Mkr. Att det finns en buffert för kostnader i samband med en avveckling av kommunalförbundet är det främsta skälet till den fastställda lägsta storleken på det egna kapitalet. Det egna kapitalet uppgår i årsbokslutet 2021 till 2 691 110 kronor.

Kommunalförbundets likviditet i form av kassalikviditet minskade med 487 procentenheter från 748 % 2020 till 261 % 2021. Minskningen beror bland annat på att de kortfristiga skulderna har ökat. Riskerna på kort sikt bedöms vara tillfredsställande när de kortfristiga tillgångarna överstiger de kortfristiga skulderna. Kommunalförbundet har en fortsatt god likviditet.

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr

Årsredovisning 2021

Pensionsåtaganden

Kommunalförbundet Partnerskap Inland-Akademi Norr bildades år 2000. Det innebär att inga pensionsåtaganden som avser tiden före 1998 finns.

Händelser av väsentlig betydelse

Inga händelser av väsentlig betydelse.

Styrning och uppföljning av verksamheten

Regelbundna möten har under perioden genomförts med direktionen och lärcentrum i syfte att diskutera och besluta om inriktning och löpande verksamhet för kommunalförbundet. Direktionens arbetsutskott har också sammanträtt vid några tillfällen.

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr
Årsredovisning 2021

Kommunalförbundets och projektens budgetuppföljning

Kommunalförbundet	Budget	Utfall
<i>Verksamhetens intäkter</i>		
Övriga ersättningar	198 000	74 683
Uppdragsutbildning	242 000	334 933
Försålda tjänster	140 000	144 560
Summa verksamhetens intäkter	580 000	554 175
<i>Verksamhetens kostnader</i>		
Bidrag (medfinansiering)	125 000	244 263
Personal konto 5000-5999	1 500 400	1 318 938
Resekostnader	77 200	81 816
Representation	10 000	7 845
Lokaler	38 700	39 962
Kurs- och konferenskostnader	44 000	91 485
Konsult- och datatjänster	221 000	337 399
Tele/porto	18 500	19 021
Kontor/förbrukningsmateriel	5 000	1 738
Marknadsföring/annonsering	100 000	85 369
Revision	65 000	132 400
Sobona Arbetsgivarorganisation	12 000	11 520
Summa verksamhetens kostnader	2 216 800	2 371 756
<i>Avskrivningar</i>		
Avskr maskiner och inventarier	7 000	10 944
Summa avskrivningar	7 000	10 944
Summa verksamhetens nettokostnader	-1 643 800	-1 828 525
<i>Skatteintäkter</i>		
Medlemsavgifter	1 144 000	1 144 000
Summa skatteintäkter	1 144 000	1 144 000
Verksamhetensresultat	-499 800	-684 525
<i>Finansiella intäkter</i>		
Ränteintäkter	0	0
Summa finansiella intäkter	0	0
<i>Finansiella kostnader</i>		
Räntekostnader	0	165
Bankkostnader	5 000	4 200
Summa finansiella kostnader	5 000	4 365
Summa resultat före extraordinära poster	-504 800	-688 890
<i>Årets resultat</i>		
Årets resultat	-504 800	-688 890
Summa årets resultat	-504 800	-688 890

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr
Årsredovisning 2021

Projekten	Välfärdsteknologi i omsorgen		Kraftsamling Högre utbildning		Kraftsamling YH	
	Budget	Utfall	Budget	Utfall	Budget	Utfall
Intäkter						
Erhållna bidrag	1 993 528	1 529 246	472 884	472 260	575 000	444 881
Totala intäkter	1 993 528	1 529 246	472 884	472 260	575 000	444 881
Kostnader						
Personal	843 987	782 418	178 595	178 595	332 250	265 927
Köp av verksamhet	783 699	555 500	267 500	266 876	114 500	31 083
Övriga kostnader	365 842	191 328	26 789	26 789	128 250	147 871
Totala kostnader	1 993 528	1 529 246	472 884	472 260	575 000	444 881

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Kommunalförbundet Partnerskap Inland-Akademi Norr bildades år 2000. Det innebär att inga pensionsåtaganden som avser tiden före 1998 finns. Inga större investeringar är planerade. För större investeringar krävs också medlemskommunernas godkännande (Förbundsordningen §6). Storleken på det egna kapitalet fastställdes på direktionens möte 2017-11-23 till lägst 2,5 Mkr. Att det finns en buffert för kostnader i samband med en eventuell avveckling av kommunalförbundet är det främsta skälet till den fastställda lägsta storleken på det egna kapitalet. Det egna kapitalet uppgår i årsbokslutet 2021 till 2 691 110 kr.

Balanskravs resultatet

Årets resultat enligt resultaträkningen	-688 890 kr
reducering av samtliga realisationsvinster (-)	0
justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet (+)	0
justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet (+)	0
orealiserade förluster i värdepapper (+)	0
justering för återföring av orealiserade förluster i värdepapper (-)	0
Årets resultat efter balanskravsjustering	-688 890 kr
reservering av medel till resultatutjämningsreserv (-)	0
användning av medel från resultatutjämningsreserv (+)	0
Balanskravsresultat	-688 890 kr

Kommunalförbundet åberopar en stark finansiell ställning som synnerligt skäl att inte återställa det negativa balanskravsresultatet på 688 890 kronor med hänvisning till direktionens tidigare beslut att

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr

Årsredovisning 2021

eget kapital på 2 500 000 kronor är tillräckligt. Det egna kapitalet uppgår per 2021-12-31 till 2 691 110 kr.

Väsentliga personalförhållanden

Kommunalförbundet har under året haft 4 personer anställda.

Funktion och namn	Omfattning	Anställning
Verksamhetschef Martin Bergvall	100%	Tillsvidareanställd
Administratör Gudrun Viklund	100%	Tillsvidareanställd
Projektledare Katarina Lindgren Cortés	100%	Tillsvidareanställd
Projektledare Sara Kandel	100%	Projektanställning

Kommunalförbundet har tecknat avtal med Fora för avtalsenliga försäkringar som avser personalen.

Kommunalförbundet har inga andra pensionsförpliktelser utöver de som är lagstadgade eller förpliktade genom kollektivavtal.

KPA Pension är kommunalförbundets försäkringsgivare för den förmånsbestämda tjänstepensionsförsäkringen, försäkring för pension till efterlevande och premiefrielseförsäkring när det gäller långvarig sjukdom hos anställda.

Förväntad utveckling

Vi ser en positiv utveckling kring vårt arbete med tillgängliggörande av högre utbildning inför 2022. Dels så ser vi att regeringen ställer större krav på universitet och högskola för regional utbildningssamverkan och dels ser vi att det också görs en statlig utredning på yrkeshögskola och gemensamt antagningsförfarande. Förväntat är att Akademi Norr fortsätter att fokusera på arbetet med att möjliggöra högre utbildning i Akademi Norr området samt att vara en sammanhållande funktion för lärcentrum i medlemskommunerna men också att Akademi Norr tar ett större ansvar för att yrkeshögskoleutbildningar erbjuds bland medlemskommunerna och genomför uppdragsutbildningar enligt efterfrågan.

Akademi Norr prognosisterar en stark tillväxt på sociala medier och i marknadsföring av högre utbildning samt en starkare relation med både universitet, högskola och yrkeshögskoleaktörer utifrån 2021 års arbete för att sätta en bättre grund kring marknadsföring.

En osäkerhetsfaktor är att kommunalförbundet inte kommer att kunna använda av det egna sparade kapitalet efter 2022. Detta på grund av direktionens beslut om att förbundet ska som minimum ha ett kapital på 2 500 000 kronor samt direktionens beslut att Akademi Norr ska bistå Kramfors kommun med skillnaden mellan ordinarie medlemsavgift och den temporära förhöjda medlemsavgiften för 2022.

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr

Årsredovisning 2021

En till osäkerhetsfaktor för 2022 är när EU:s ansökningsomgång för nästa programperiod startar. Detta kan påverka den planerade satsningen om en gemensam större projektansökan för att stärka förbundets utbildningsorganisation och kan innebära att förbundet behöver fokusera på mindre projektsatsningar under 2022.

Verksamhetsmål

Direktionen har inför verksamhetsåret fastslagit mål och delmål för kommunalförbundet. De nya verksamhetsmålen beslutades 2021-02-18 och var en del i arbetet att tydligare mäta måluppfyllelsen.

I den nedanstående bedömningen redovisas måluppfyllelsen i relation till de mål som antagits av direktionen.

I den fortsatta texten anges gällande målformuleringar i fet text och indikatorer med normalt typsnitt och bedömningarna av måluppfyllelsen i kursiv text. Avsnittet avslutas med en sammanställning i tabellform av måluppfyllelsen.

Övergripande mål: Vår region erbjuder bättre förutsättningar för utbildning, utveckling och tillväxt.

- Tydligt uttalat att uppmuntra vidareutbildning
Ett aktivt arbete med att sprida utbildningsmöjligheter har skett via annonsering, pressmeddelanden, utbildningsmässor, sponsrade artiklar.
- Antal ingångna avtal, projekt och samarbeten
Två nya beviljade kompetensprojekt, samverkan med flera universitet och högskolor kring olika högre utbildningssatsningar, projekt eller annan samverkan. Initierat stort samverkansprojekt kring kompetensförsörjning med ett stort antal kommuner och regioner.
- Akademi Norr och lärcentrum är en naturlig samverkanspart i frågor kopplat till högre utbildning regionalt, nationellt och internationellt
Akademi Norr har under 2021 samverkat med Region Norrbotten, Region Västerbotten, Region Gävleborg. Flera lärcentra i Akademi Norr är samverkanspartners till yrkeshögskoleaktörer och universitet, högskolor. Dialogmöte har förts med statssekreteraren till ministern för högre utbildning. Vi initierade en konferens på temat högre utbildning med aktörer på regional, nationell och internationell nivå. Samverkan med tyskt universitet kring utbildning i glesbygd.

Övergripande mål: Uppnått

Delmål 1: Vår region ska ha ökat sin andel medborgare med eftergymnasial utbildning.

- Mäta antagna studenter, antal ansökningar, utbildningsnivå
Vi ser en 26,2% minskning i antal antagna studenter till program på campus, distans och kurser jämfört med förra året. Antal sökande studenter till universitet och högskoleutbildningar minskade med 5,4% enligt statistik från Universitets och Högskolerådet (UHR). SCB:s statistik för

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr

Årsredovisning 2021

högtbildade inom arbetsför ålder för 2020 (2021 statistik släpps först i april 2022) visar på en medelvärdesökning av 0,5% i Akademi Norrs kommuner jämfört med året innan. Endast en av tretton kommuner minskar med 0,3%.

Delmål 1 är uppnått.

Delmål 2: Vår region ska ha ökad tillgång till eftergymnasiala utbildningar.

1. Tillgängliggöra resurser kopplat till arbetet med högre utbildning
Akademi Norr beviljades under 2021 två projekt: Koordinerad Kraftsamling högre utbildning samt Koordinerad kraftsamling YH (Yrkehögskola) om en summa på cirka 1,5 miljon. Detta innebär att vi har utökade resurser i form av en utbildningssamordnare som arbetar heltid för medlemskommunerna kring kompetenskartläggning och samverkan kring YH-utbildningar.
2. Aktuella kompetenskartläggningar varje år som ska ligga till underlag för organisationens arbete med högre utbildning
En omfattande kompetenskartläggning genomfördes under 2021 som involverade offentlig sektor och näringsliv i alla 13 medlemskommunerna. Utöver detta så har Akademi Norr samverkat med 16 kommuner till kring samma kartläggning. Detta är en bidragande faktor till den stärkta samverkan med YH-aktörer som resulterar i nya utbildningar.
3. Antalet ansökningar till YH och beviljade YH-utbildningar
Akademi Norr samverkade med totalt 8 YH-utbildningar under 2021. Under året så beviljades två utbildningar: Energiingenjör och Förändringsledning och digitalisering för chefer inom vård och omsorg.

Delmål 2 är uppnått.

Delmål 3: Vår region ska ha stärkt sina förutsättningar att vara attraktiv för medarbetare, studenter och anordnare av eftergymnasiala utbildningar.

- 1 Regelbundet synliggöra utbud och tillgång till eftergymnasial utbildning.
Flera stora insatser har genomförts under året så som utbildningsmässor med 19 000 deltagare. Annonseringskampanjer, tidningsartiklar, TV-nyheter och radioinslag. Över en miljon annonsvisningar till medlemskommunerna.
- 2 Mäta antalet examensarbeten som genomförs.
Akademi Norrs arbete med examensarbete under 2021 har ej påbörjats.
- 3 Stötta universitet/högskola/YH-studenter i kommunerna.
Flera insatser under året har genomförts för att stötta universitet, högskola och YH-studenter inom Akademi Norrs kommuner. Exempel på detta är arbetet med verksamhetsförlagd utbildning (VFU) med medicinska fakulteten, samverkansavtal med Lernia, Medlearn för att kunna stötta studenter som utbildar sig.
- 4 Antal attraktivitetspaket/satsningar som kommunerna har mot studenter inom högre utbildning
Majoriteten av Akademi Norrs kommuner har nu börjat erbjuda kostnadsfritt boende för sjuksköterskestudenter. Flera kommuner samverkar dessutom via Akademi Norr med utbildningsaktörer där lärcentrallokaler tillgängliggörs för högre studier.

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr

Årsredovisning 2021

- 5 I samtliga medlemskommuner finns välfungerande lärcentrum och bra teknik för kompetensutveckling som är tillgänglig för alla.

Samtliga medlemskommuner har välfungerande lärcentrum med bra teknik och kompetensutveckling som är tillgänglig för alla. Projektet Välfärdsteknik i omsorgen erbjuder personal kompetensutveckling och utbildningsmöjligheter via webb och lärcentrum.

Delmål 3 är uppnått.

Horisontella mål

I Akademi Norrs arbete ska ingen individ diskrimineras utifrån härkomst, religion, kön, ålder, sexualitet, politisk tillhörighet eller socioekonomisk bakgrund. Akademi Norr arbetar aktivt för att bygga kapacitet och synliggöra möjligheter och utmaningar.

Vi följer utbildningsskillnaderna mellan män och kvinnor för högre utbildning där det är stora skillnader mellan könen och är ur ett könsperspektiv också medvetna om vilken typ av utbildningar vi bidrar med samt hur vi kommunicerar ut budskap så att det ska vara tillgängligt för alla. En viktig pusselbit har varit att samverka med Företagarna för att även nå små och medelstora företag. I våra projekt arbetar vi aktivt för att ingen individ ska diskrimineras utifrån någon diskrimineringsgrund.

Horisontella mål är delvis uppnått.

Mål:	Måluppfyllelse:
Vår region erbjuder bättre förutsättningar för utbildning, utveckling och tillväxt	Uppnått
Delmål:	
Vår region ska ha ökat sin andel medborgare med eftergymnasial utbildning.	Uppnått
Vår region ska ha ökad tillgång till eftergymnasiala utbildningar.	Uppnått
Vår region ska ha stärkt sina förutsättningar att vara attraktiv för medarbetare, studenter och anordnare av eftergymnasiala utbildningar.	Uppnått
Horisontella mål:	
I Akademi Norrs arbete ska ingen individ diskrimineras utifrån härkomst, religion, kön, ålder, sexualitet, politisk tillhörighet eller socioekonomisk bakgrund. Akademi Norr arbetar aktivt för att bygga kapacitet och synliggöra möjligheter och utmaningar.	Delvis uppnått

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr

Årsredovisning 2021

Finansiella mål

Mål	Utfall 2021	Måluppfyllelse
Verksamheten ska bedrivas inom tilldelad budget	Resultat -688 890 kr	Resultatet överstiger tilldelad budget med 184 090 kr. Målet har inte uppfyllas.
Inte uppta långfristiga lån för förbundets verksamhet	Inga lån	Målet bedöms uppfyllas.
Det egna kapitalet ska uppgå till minst 2,5 Mkr	Per 2021-12-31 bedöms eget kapital uppgå till 2,6 Mkr	Målet bedöms uppfyllas

Kommunalförbundets resultat för 2021 är negativt med 688 890 kr. Till budgeten för 2021 togs ett beslut av direktionen att kommunalförbundet ska fortsätta sin nysatsning på att arbeta mot bättre samordning med högskolor, universitet samt YH-anordnare samt att arbeta vidare med varumärket Akademi Norr mot universitets- och YH-studenter. Med hänvisning till att egna kapitalet inte får understiga 2 500 000 kronor beslutade direktionen att använda av eget kapitalet för dessa satsningar.

Finansiella rapporter

Resultaträkning

	Not	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Budget 2021
Verksamhetens intäkter	1	2 974 311	1 254 180	580 000
Verksamhetens kostnader	2	-4 782 705	-2 692 685	-2 216 800
Avskrivningar	3	-19 116	-11 814	-7 000
Verksamhetens nettokostnader		-1 827 510	-1 450 319	-1 643 800
Medlemsavgifter		1 144 000	1 110 704	1 144 000
Generella statsbidrag och utjämning		0	0	0
Verksamhetens resultat		-683 510	-339 615	-499 800
Finansiella intäkter		0	0	0
Finansiella kostnader	4	-5 380	-3 550	-5 000
Resultat efter finansiella poster		-688 890	-343 165	-504 800
Extraordinära poster		0	0	0
Årets resultat		-688 890	-343 165	-504 800

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr
Årsredovisning 2021

Balansräkning

	Not	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar		0	0
Maskiner och inventarier		35 805	40 971
Övriga materiella tillgångar		0	0
Finansiella tillgångar		0	0
Summa anläggningstillgångar	5	35 805	40 971
Omsättningstillgångar			
Förråd, lager och exploateringsfastigheter		0	0
Kortfristiga fordringar	6	763 210	496 516
Kassa och bank		3 536 295	3 357 768
Summa omsättningstillgångar		4 299 505	3 854 284
Summa tillgångar		4 335 310	3 895 255
Eget kapital			
Ingående eget kapital		3 380 000	3 723 165
Årets resultat		-688 890	-343 165
Summa eget kapital		2 691 110	3 380 000
Skulder			
Långfristiga skulder		0	0
Kortfristiga skulder	7	1 644 200	515 255
Summa skulder		1 644 200	515 255
Summa eget kapital och skulder		4 335 310	3 895 255

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr
Årsredovisning 2021

Kassaflödesanalys

	Not	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		-688 890	-343 165
Av- och nedskrivningar som belastat resultatet	3	19 116	11 814
Kassaflödets förändring i rörelsekapitalet		-669 774	-331 351
Ökning (-)/minskning (+) förråd		0	0
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar		-266 694	-374 583
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder		1 128 945	307 249
Kassaflöde från förändring i rörelsekapitalet		862 251	-67 334
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	5	-13 950	-47 784
Försäljning av inventarier		0	3 500
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-13 950	-44 284
Finansieringsverksamheten			
Utlåning (-)/ upplåning (+)		0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	0
Årets kassaflöde		178 527	-442 970
Likvida medel vid årets början		3 357 768	3 800 738
Likvida medel vid årets slut		3 536 295	3 357 768

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr

Årsredovisning 2021

Noter

Redovisningsprinciper

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer.

Intäkter

Medlemsavgifter redovisas för det år det avser.

Projektintäkter redovisas i den mån de blivit förbrukade. Ej förbrukade medel periodiseras som förutbetalad intäkt. Projektintäkter som inte erhållits men som avser perioden tillgodoförs perioden och periodiseras som upplupen intäkt

Materiella anläggningstillgångar och avskrivningar

Materiella anläggningstillgångar är upptagna till anskaffningsvärde minus avskrivning och eventuell nedskrivning. Avskrivning sker linjärt för samtliga anläggningstillgångar som är utsatta för värdeminskning.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Maskiner och inventarier 3-5 år

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr
Årsredovisning 2021

Not		Bokslut 2021	Bokslut 2020	Budget 2021
1	Verksamhetens intäkter			
	Projektintäkter	2 419 598	925 925	0
	Uppdragsutbildningar	334 933	73 217	242 000
	Försålda tjänster	144 560	193 201	140 000
	Övrigt	75 220	61 837	198 000
	Summa	2 974 311	1 254 180	580 000
	<i>Varav projekt</i>	<i>2 420 147</i>	<i>925 925</i>	<i>0</i>
	<i>Kommunalförbundet</i>	<i>554 164</i>	<i>328 255</i>	<i>580 000</i>
2	Verksamhetens kostnader			
	Bidrag till medlemskommuner/projekt	244 263	48 348	125 000
	Löner och sociala avgifter	2 339 965	1 672 120	1 500 400
	Pensionskostnader	206 643	-	-
	Resekostnader	100 252	140 292	77 200
	Representation	12 181	4 872	10 000
	Lokalhyror	84 237	42 113	38 700
	Kurs- och konferenskostnader	137 227	57 448	44 000
	Konsult- och datatjänster	1 328 614	530 433	221 000
	Tele/porto	32 024	20 693	18 500
	Kontors- och förbrukningsmaterial	2 871	9 991	5 000
	Datatillbehör	28 807	19 861	0
	Marknadsföring/annonsering	121 701	72 054	100 000
	Revision	132 400	63 000	65 000
	Medlemsavgifter	11 520	11 460	12 000
	Summa	4 782 705	2 692 685	2 216 800
	<i>Varav projekt</i>	<i>2 410 949</i>	<i>921 838</i>	<i>0</i>
	<i>Kommunalförbundet</i>	<i>2 371 756</i>	<i>1 770 847</i>	<i>2 216 800</i>
3	Avskrivningar			
	Maskiner och inventarier	-19 116	-11 814	-7 000
	Summa	-19 116	-11 814	-7 000
4	Finansiella kostnader			
	Räntekostnader checkkredit	165	213	
	Dröjsmålsräntor	625	0	
	Bankkostnader	4 590	3 337	5 000
	Summa	5 380	3 550	5 000

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr
Årsredovisning 2021

Not		Bokslut 2021	Bokslut 2020
5	Anläggningstillgångar		
	Ingående anskaffningsvärde	683 105	644 880
	Årets anskaffning	13 950	47 784
	Årets utrangering/försäljning	0	-9 559
	Utgående anskaffningsvärde	697 055	683 105
	Ingående avskrivningar	-642 134	-636 379
	Årets avskrivning	-19 116	-11 814
	Årets utrangering/försäljning	0	9 559
	Utgående ack avskrivningar	-661 250	-642 134
	Bokfört värde	35 805	40 971
6	Fordringar		
	Kundfordringar	41 294	4 466
	Skattekonto	84 668	37 972
	Momsfordran	92 675	19 559
	Förutbetalda kostnader	28 800	67 009
	Upplupna intäkter	511 169	361 344
	Interimsfordringar automat	4 604	6 166
	Summa	763 210	496 516
7	Kortfristiga skulder		
	Leverantörsskulder	416 470	78 302
	Utgående moms	33 918	89 624
	Preliminär skatt	46 873	40 687
	Preliminär löneskatt	58 972	46 590
	Semesterlöneskuld	87 037	36 457
	Beräknad lagstadgad arbetsgivaravgift	49 347	42 212
	Beräknade pensionsavgifter	77 000	53 000
	Förutbetalda intäkter	874 583	128 383
	Summa	1 644 200	515 255

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr
Årsredovisning 2021

Driftredovisning

I tkr	Intäkter			Kostnader			Budgetavvikelse	
	Innev år	Budget	Föreg år	Innev år	Budget	Föreg år	Intäkter	Kostnad
Kommunalförbundet	1 698	1 724	1 438	2 372	2 217	1 771	26	-155
Projektverksamhet	2 420	3 041	926	2 411	3 041	922	621	630
Justerat för medlemsavgifter	-1 144	1 144	-1 110	0	0	0	0	0
Avskrivningar	0	0	0	19	7	12	0	-12
Summa verksamhetens nettokostnader enligt resultaträkningen	2 974	3 621	1 254	4 802	5 265	2 705	647	463

Investeringsredovisning

Kommunalförbundet har gjort investeringar till en summa av 13 950 kronor under perioden. Årets investeringar avser datautrustning som routrar, dataskärm och grönskärm till personalen. Dessa investeringar överensstämmer inte med fastställd budget då de inte budgeterats för 2021.