

Bilaga

Delårsrapport för kommunens bolag och kommunalförbund per den 31 augusti med prognos för helår 2021



**Linköpings
Stadshus AB**

Innehåll

Linköping Stadshus AB	3
Tekniska verken i Linköping AB	5
AB Stångåstaden	7
Lejonfastigheter AB	9
Sankt Kors Fastighets AB	13
Visit Linköping & Co AB	16
Linköping Science Park AB	19
Linköping City Airport AB	21
Resecentrum Mark o Exploatering i Linköping AB	23
Kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland	25
Samordningsförbundet Centrala Östergötland	27

LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 31 augusti med helårsprognos 2021 för kommunens bolag.

LINKÖPINGS STADSHUS AB (PUBL)

Nyckeltal	Augusti 2021	Augusti 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-avvikelse
Omsättning, mnkr	5	34	7	7	
Balansomslutning, mnkr	14 290	14 276	15 100	15 100	
Justerat eget kapital, mnkr	6 196	6 005	6 429	6 429	
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-41	-45	-4	-13	9
Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %	-	-	3	3	-
Soliditet, %	43	43	43	43	-
Nettoinvesteringar, mnkr	-	-	-	-	-
Antal anställda	-	-	-	-	-

VERKSAMHET

Coronapandemin har fortsatt negativ påverkan i några av dotterbolagen. Moderbolaget följer särskilt utvecklingen i dessa bolag och arbete pågår med hantering av förväntade negativa resultat. Ägardialoger kommer att ha hållits med alla dotterbolag i slutet av oktober. Därutöver har så kallade små ägardialoger hållits med några bolag i specifika ärenden.

På grund av pandemin har den stora ägardialogen 2021 ställts in.

På finanssidan har marknadssituationen varit lugnare än i början av året.

Stadshuskoncernens har numera kommunal borgen av ägaren på samtliga utestående lån- och derivatprodukter vilket innebär bättre villkor och lägre marginaler.

Stadshuskoncernens gemensamma obligationslåneprogram det s.k. MTN-programmet har dessutom uppgraderat sina villkor till att kunna hantera valuta i både SEK, EUR och NOK och Stadshus emitterade under våren en obligation i norska kronor med låg lånemarginal.

UTFALL AUGUSTI

Utfallet följer budget och prognos

PROGNOS 2021

Det ekonomiska utfallet för helårsprognos överensstämmer med budget 2021.

Delårsbokslutet kommer att behandlas på styrelsemöte 2021-10-07.

INVESTERINGAR

Inga investeringar är genomförda och inte heller planerade.

VIKTIGA HÄNDELSE

Händelser

- Coronapandemins påverkan på koncernen – arbete pågår med handlingsplan för Sankt Kors, Visit Linköping & Co's och Linköping City Airports ekonomi.
- Utredning utökad samordning och samverkan inom koncernen.
- Bolagets rating är oförändrat AA+.

Beslut

- Samordning ränteavdrag i koncernen i samband med bokslut 2021 hanteras av Stadshus AB.

FRAMTIDEN

Bolaget kommer fortsätta arbeta med samverkan och samordning inom Stadshuskoncernen.

FINANSIELLA MÅL

Linköpings Stadshus AB ska svara för skatteoptimering inom koncernen. Bolaget ska ha en ekonomisk ställning som medger att bolaget kan lämna utdelning till ägaren.

Resultaträkning - Linköpings Stadshus AB - moderbolaget

Belopp i mnkr	Utfall aug-21	Utfall aug-20	Utfall 2020	Budget 2021	Prognos 1 2021	Prognos 2 2021
Övriga rörelseintäkter	4,5	34,2	51,3	6,8	6,8	6,8
	4,5	34,2	51,3	6,8	6,8	6,8
Rörelsens kostnader						
Styrelsearvoden	-0,1	-0,2	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Utbildning och informationsmöten	–	–	–	–	–	–
Köpta tjänster Visit	-5,7	-5,7	-8,5	-8,5	-8,5	-8,5
Köpta tjänster LCA	–	-28,0	-44,5	–	–	–
Köpta tjänster Stångåstaden	-0,7	-0,7	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Köpta tjänster Linköpings kommun	-1,0	-1,3	-2,1	-2,0	-2,0	-1,6
Konsultkostnader inkl revision	-0,7	-0,6	-0,9	-2,0	-2,0	-1,6
Övriga rörelsekostnader	-0,2	–	–	–	-0,3	-0,3
Rörelseresultat	-3,9	-2,3	-6,0	-7,0	-7,3	-6,5
Resultat från finansiella poster						
Resultat från andelar i koncernföretag	7,9	–	70,2	65,6	65,6	73,5
Ränteintäkter	15,6	16,3	25,2	28,0	28,0	23,5
Borgensavgift	-13,8	-13,3	-20,7	-20,0	-20,0	-20,0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-46,4	-45,9	-64,9	-80,0	-77,0	-74,0
Resultat efter finansiella poster	-40,6	-45,2	3,8	-13,4	-10,7	-3,5
Mottaget koncernbidrag			491,3	230,5	230,5	230,5
Lämnat koncernbidrag			-39,4	–	–	–
Bokslutsdispositioner			73,9	–	–	–
Skatt på periodens resultat			-103,1	-31,2	-31,8	-31,6
Periodens resultat			426,5	185,9	188,1	195,4

LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 31 augusti med helårsprognos 2021 för kommunens bolag.

TEKNISKA VERKEN-KONCERNEN

Nyckeltal	Augusti 2021	Augusti 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-avvikelse
Nettoomsättning, mnkr*)	3 628	3 078	5 600	5 113	487
Balansomslutning, mnkr	12 187	11 261	12 500	12 704	-204
Justerat eget kapital, mnkr	6 182	5 781	6 300	5 884	416
Resultat efter finansiella poster, mnkr	512	366	750	550	200
Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %	-	-	11	9	-
Soliditet, %	51	51	51	48	-
Nettoinvesteringar, mnkr	693	959	1 200	1 313	-113
Antal anställda**))	1 059	1 042	1 070	1 085	-15

*) Rörelsens intäkter var 2021-08 3.762 mnkr att jämföra med budgeterat 3.375 mnkr och utfall 2020-08 3.254 mnkr

**)) På raden visas faktiskt antal anställda. Medelantal antal anställda var per 2021-08-31 971 st.

VERKSAMHET

Tekniska verken i Linköping AB (publ) är ett regionalt företag som verkar för ett väl fungerande och långsiktigt hållbart samhälle genom att erbjuda el (produktion, distribution och försäljning), vatten- och avloppstjänster, fjärrvärme, fjärrkyla, avfallshantering, bredband och biogas. Koncernen bildar ett av regionens största företag. Våra olika verksamhetsområden är i flera fall en viktig del av regionens medborgares vardag och utgör grunden i ett modernt samhälles infrastruktur. Vi är också en innovativ koncern som strävar efter att vara ledande och i framkanten inom olika områden, inte minst inom hållbarhet. Koncernens verksamheter bedrivs i ett flertal dotterbolag och intressebolag. Koncernens verksamheter indelas i ett antal olika operativa affärsområden.

UTFALL AUGUSTI

Resultatet per augusti är betydligt högre än såväl föregående år som budget. De för koncernen så viktiga yttre påverkansfaktorerna har varit gynnsamma med betydligt högre elpriser än så väl budget som föregående år. Temperaturerna har i princip varit enligt ett sk normalår (att jämföra med 80% fg år) vilket medfört ökade försäljningsvolymerna inom flera områden. Jämfört med föregående år har vi också en högre vindkraftsproduktion, vilket bidragit positivt till koncernens resultatutveckling. På kostnadssidan ser vi på flera håll något lägre kostnader, dels som effekt av det besparingsprogram som initierades under 2020, dels kopplat till lägre aktiviteter med anledning av Covid-19.

VIKTIGA HÄNDELSER

Händelser

- Tekniska verken har under 2021 köpt ut övriga delägare i elhandelsbolaget Bixia och är därmed hundra procentig ägare.
- Under 2021 har det även skett förändringar kopplade till våra ägarintressen i Evereg AB och Utvecklingskluster AB. Evereg AB har avyttrat delar av sitt dotterföretag Mer AB (tidigare Bee Charging Solution AB) medan Utvecklingskluster AB förvärvat andelar i andra bolag.

Beslut

PROGNOS 2021

Koncernen har stora säsongvariationer under året och är också som nämnts ovan i hög grad beroende av yttre påverkansfaktorer. Vi har i den nu lämnade prognosen arbetat in effekter från årets första två tertial och också av elpriser fortsatt högre än budgeterat, men förväntar oss i övrigt en återgång till mer normala förutsättningar. Vi vill dock poängtera att den ovan indikerade prognosen för året innehåller många osäkerhetsfaktorer och att slagen kan bli stora.

INVESTERINGAR

Investeringarna uppgår till 693 mnkr, vilket är något under budget, men av periodiseringskaraktär. Bland investeringarna märks fortsatt utbyggnad av bredband på landsbygden, påbörjad investering i ytterligare en vindkraftpark, utbyte av mätare för att klara nya lagkrav samt förnyelse och utbyggnad av våra ledningsnät.

FRAMTIDEN

Tekniska verken-koncernen har påbörjat omfattande satsningar för att klara omställningen inför framtiden. I denna omställning ligger allt från digitalisering och effektivisering av våra interna processer till storskalig utbyggnad av vår produktionskapacitet av förnybar energi. Med denna utbyggnad ökar påverkan från de alltmer volatila elpriserna samtidigt som vi ser kraftigt ökade kostnader på utsläppsrätter. Ytterligare påverkan kommer från nya lagkrav samt behov av säkerhetshöjande åtgärder.

FINANSIELLA MÅL

Enligt ägardirektivet ska bolagets långsiktiga finansiella mål, mätt som genomsnitt över en konjunkturcykel, understödja god lönsamhet, finansiell stabilitet, och investeringar utan aktieägartillskott. De definierade måltalen framgår i respektive bolags ägardirektiv.

	Mål	aug-21	aug-20	Prognos 2021
Avkastning på totalt kapital, %	>6	7	6	7
Operativt kassaflöde, mnkr	>0	43	-387	0
Soliditet, %	>30	51	51	51

*) Avkastning totalt kapital beräknat utifrån rullande 12-perspektiv, operativt kassaflöde avser jan-aug 2021 och soliditeten visas per balansdagen.

Nyckeltalen ska enligt det uppdaterade ägardirektivet beräknas som snitt av innevarande år, 4 år bakåt och 5 år framåt, dvs ett 10-årsperspektiv. Bolaget planerar för att nå dessa ägarmål över tid.

LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 31 augusti med helårsprognos 2021 för kommunens bolag.

AB STÅNGÅSTADEN

Nyckeltal	Augusti 2021	Augusti 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-avvikelse
Omsättning, mnkr	1 037	1 041	1 565	1 559	6
Balansomslutning, mnkr	10 587	10 790	10 800	10 580	220
Justerat eget kapital, mnkr	6 188	4 266	6 163	4 206	1 957
Resultat efter finansiella poster, mnkr	2 025	226	2 045	195	1 850
Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %	33	-	30	5	-
Soliditet, %	58	40	57	40	-
Nettoinvesteringar, mnkr	553	517	900	1 000	-100
Antal anställda	190	190	190	190	-

VERKSAMHET

Vi har hållit i gång mycket av ordinarie verksamhet under krisen; byggnationer, reparationer och underhåll pågår i princip som vanligt. Vi har genomfört ett mycket stort antal åtgärder för att begränsa smittspridningen för att skydda både våra kunder och våra medarbetare.

Vi ser högre fastighetsskötselkostnader, värmekostnader, ökat underhåll och högre antal felanmälningar och kontakt med vår kundtjänst. Vi tolkar det som att det är fler personer som arbetar/studerar från hemmet än tidigare år.

Under hösten har vi så smått startat upp en viss del av våra utomhusaktiviteter för våra hyresgäster såsom allsång och mindre möten – vilket har varit efterlängtat och uppskattat av både medarbetare och hyresgäster.

Samarbetet och arbetet med att utveckla ett nytt centrum och nya bostäder i Berga centrum tillsammans med HSB, Heimstaden och ICA går framåt. Vi ser ett långsiktigt åtagande från alla parter med ett gemensamt risktagande.

Linkstep har ställt om och hållit igång sin verksamhet under pandemin. Hittills under året har vi hjälpt 37 personer till sysselsättning. Sedan starten vintern 2019 har 142 personer fått hjälp av Linkstep.

1 november kommer Stångåstaden att avyttra vår första etapp av bostadsrätter i Ebbepark som blir inflyttningsklara för nya bostadsrättsköpare. Både etapp 2 och planering för etapp 3 av bostadsrätterna rullar vidare och intresset är stort av att köpa bostadsrätter i Ebbepark.

Årets resultat i medarbetarundersökningen visar ett trustindex (NMI) på 88 % jämfört med 2020 då det var 90 %. Vi är mycket nöjda med resultatet med tanke på rådande pandemi som påverkat vår verksamhet på många olika sätt.

Den 1 juli genomförde Stångåstaden sin största fastighetsaffär genom tiderna. Heimstaden Bostad köper sammanlagt 1 118 bostäder av oss. Bostäderna ligger i Lambohov, Haninge, Ljungsbro och Vasastaden. Fastighetsbeståndet utgörs nästan uteslutande av bostäder och studentbostäder med en uthyrningsbar yta om totalt cirka 78 000 kvm (cirka 3 000 m² är lokalyta) och det underliggande fastighetsvärdet efter avdrag för latent skatt uppgår till 2 495 mkr.

UTFALL AUGUSTI

Resultatet per augusti uppgår till 2 025 mkr vilket är det högsta någonsin för Stångåstaden. Detta till följd av fastighetsförsäljningen.

PROGNOS 2021

I prognosen är fastighetsaffären medräknad vilken den inte var vid förra prognostillfället. Realisationsvinsten uppgår till 1 844 mkr. Kapitaltillskottet gör att koncernen kan fortsätta bygga nytt. Kortsiktigt påverkar försäljningen bruttoresultatet negativt. De sålda fastigheterna gör att omsättningen sjunker med cirka 50 mkr, direkta fastighetskostnader sjunker cirka 30 mkr och därmed blir bruttoresultatet cirka 20 mkr sämre. Denna resultatpåverkan har hämtats in på räntekostnader och av en reserv för ökade kostnader till följd av pandemin var inlagd i budget. Detta ger att resultatet efter finansiella poster exklusive reavinst prognostiseras på samma nivå som i prognos 1, cirka 200 mkr. I prognos 2 uppgår resultatet före skatt till 2 045 mkr vilket är det högsta någonsin för Stångåstaden.

Resultat före skatt och exklusive fastighetsförsäljningen uppgår till 201 mkr vilket är i nivå med budget och prognos 1.

INVESTERINGAR

De pågående nybyggnadsprojekten är i dagsläget slutetappen av Norrskenet etapp 3, Ebbepark Lugnet, Ebbepark Dynamiken och radhus i Ekängen. Dessa löper på enligt plan. Dessutom pågår upphandling av den första etappen i Ebbepark Labbet.

Delårsbokslutet kommer att behandlas på styrelsemötet den 20 september.

LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 31 augusti med helårsprognos 2021 för kommunens bolag.

LEJONFASTIGHETER AB

Nyckeltal	Augusti 2021	Augusti 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-avvikelse
Omsättning, mnkr	721	580	1 111	1 299	-188
Balansomslutning, mnkr	5 288	4 958	5 406	5 555	-149
Justerat eget kapital, mnkr	1 001	966	975	879	104
Resultat efter finansiella poster, mnkr	73	111	81	81	-
Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %	-	-	8	9	-1
Soliditet, %	19	19	18	17	1
Nettoinvesteringar, mnkr	305	399	571	691	-124
Antal anställda	88	68	91	87	4

VERKSAMHET

Arbetet med Lejonfastigheters utökade uppdrag, i form av övertagande av Linköpings kommuns samtliga hyresavtal, fortgår. Effektivisering av hyresadministrationen, ansvar för lokalförsörjningsprocessen samt implementering av ny ansvarsfördelning och nya rutiner är i fokus. Syftet är ett tydligare helhetsansvar samt förbättrad leverans av ändamålsenliga lokaler för de kommunala verksamheterna

Under året har distansarbete varit huvudarbetsformen för Lejonfastigheters medarbetare. Lejonfastigheters krisledningsgrupp är aktiverad sedan mars 2020 och riskbedömningar över situationen uppdateras kontinuerligt. Förvaltning, drift och underhåll av fastighetsbeståndet fortgår med största möjliga normalitet, dock med hänsyn tagen till det aktuella läget. Under hösten planeras för återgång till kontoret som huvudarbetsform. Återgången kommer att ske succesivt fram till årsskiftet.

Lejonfastigheter har antagit en ny klimat- och energistrategi med tillhörande mål. Företaget ska minska klimatutsläppen med 40 procent år 2030 jämfört med år 2019. Klimatmålet går i linje med det nationella målet samt Sveriges klimatlag. Lejonfastigheters nya energimål innebär en minskning av energianvändning med 38 procent till 2030 jämfört med basåret 2015.

Lejonfastigheter har ökat klimatutsläppen från energianvändning med 6 procent under perioden januari till juli i år jämfört med samma period föregående år. Klimatutsläppen härrör från ökad användning av fjärrvärme, el och fjärrkyla, jämfört med samma period förra året, vilket kan förklaras genom ökad återgång till normal verksamhet år 2021 jämfört med hur det var under pandemin år 2020. Genom arbete med att återbruka byggmaterial har Lejonfastigheter sparat 6,5 ton koldioxid i år.

Lejonfastigheter fortsätter att minska företagets energianvändning jämfört med basåret 2015, och resultatet visar en minskning med 20,3 procent.

Arbetet med att säkra företagets leverantörskedja går vidare. Två revisioner på strategiskt utvalda entreprenörer har genomförts, för att se hur de lever upp till våra krav i ansvarskoden. Även en åter-revision har genomförts på en leverantör som hade flertalet avvikelser vid första revisionen.

Under året kommer två nya solcellsanläggningar att driftsättas på Färgeriet i Ebbepark samt på Vist skola. Det kommer att innebära 137 kW i ökad installerad effekt under 2021. Under 2020 producerades 0,33 GWh från 11 anläggningar. Målet år 2025 är att 5 procent av Lejonfastigheters totala elanvändning ska produceras från solenergi (2 GWh-7år).

UTFALL AUGUSTI

Periodens resultat efter finansnetto uppgick till 73 (111) Mkr. Förra årets högre resultat förklaras av en försäljningsintäkt avseende mark på 16 Mkr. Lejonfastigheter har ett nytt avtal inom fastighetsskötseln som började gälla januari 2021. Det nya avtalet innehåller fler tjänster än tidigare avtal och får till följd en ökad kostnad om ca 18 Mkr hittills för 2021. Underhållstakten är hög och våra underhållskostnader överstiger motsvarande period föregående år med ca 7 Mkr. Bolaget fortsätter med en hög underhållsambition kopplat dels till större ombyggnationer, dels till åtgärder av brister för att säkerställa fastigheternas långsiktiga värde.

Nettoomsättningen har ökat med drygt 22 procent vilket främst förklaras av det utökade uppdraget som bidrar med 139 Mkr mer i hyresintäkter jämfört med 2020.

Förvaltningskostnaderna har ökat med motsvarande belopp. Posterna från det utökade uppdraget ökar succesivt i takt med att Lejonfastigheter tar över flera hyresavtal från externa hyresvärdar för vidare uthyrning till kommunen. Utöver det utökade uppdraget ökar nettoomsättningen på grund av hyres-förändringar till följd av färdigställda om-, till- och nybyggnationer samt hyresförändringar enligt avtal.

Lånevolymen uppgår till 3 800 (3 550) Mkr, varav 950 (1 050) Mkr är emitterade certifikat, 1 800 (1 500) Mkr är lån från Kommuninvest och 1 050 (1 000) Mkr är emitterade obligationer.

Lejonfastigheter innehar även kreditlöften om totalt 2 700 (1 850) Mkr, varav 500 (1 150) Mkr från en affärsbank och 2 200 (700) Mkr från Linköpings kommun. Räntebindningstiden är fördelad från rörligt upp till 17,3 (18,3) år, med ett genomsnitt på 2,42 (2,31) år. Lejonfastigheter ingår sedan 2017 i Linköpingsgruppen, tillsammans med Linköpings kommun, Linköpings Stadshus AB, Tekniska verken i Linköping AB och AB Stångåstaden. Gruppen har ett gemensamt MTN-program för att låna räntebärande värdepapper med lång löptid, och ett gemensamt certifikatsprogram för att låna räntebärande värdepapper med en kort löptid. Lejonfastigheter lånar från dessa gemensamma program i eget namn och med kommunal borgen som säkerhet. Linköpingsgruppen har sedan 2019 ett grönt ramverk och Lejonfastigheter har emitterat tre gröna obligationer sedan dess. All nybyggnation byggs och certifieras enligt certifieringsstandarden Miljöbyggnad silver.

Standard & Poor's har genomfört en kreditvärdering av Lejonfastigheter vilket resulterade i oförändrade kreditbetyg, AA-/A-1+, per 20 januari 2021.

VIKTIGA HÄNDELSE

Händelser

- Detaljplanen för Kungsbergsskolan 2 har vunnit laga kraft i juli. Lejonfastigheter tar fram underlag till den kommande investeringen.
- Mark- och miljööverdomstolen stoppar bygget av nya Vasahallen vid Berzeliussskolan. Domstolen anser att byggloven inte är förenliga med stadsplanen från 1961. Detta medför att projektet försenas ytterligare.

Beslut

- ✓ Rivning, om- och nybyggnation Blästadskolan, 84 Mkr samt 650 tkr solcellsanläggning
- ✓ Investering Om- och tillbyggnad Vreta Kloster skola, 102 Mkr
- ✓ Investering förskola och gemensamt kök/matsal Ordensringen, 54 Mkr
- ✓ Anpassning Särskola Skäggetorpsskolan, 19 Mkr
- ✓ Tilläggsframskrivning om- och nybyggnad Vidingsjöskolan 10 Mkr, samt 1,3 Mkr solcellsanläggning och 7 Mkr evakuering

PROGNOS 2021

Rörelseresultatet för årets första åtta månader ligger knappt 1 Mkr lägre än budget. Vi har inte fått betalt för det utökade uppdraget, vilket påverkar resultatet negativt med 15 Mkr. Planerat underhåll ligger ca 10 Mkr under budget. Vi har dessutom lägre kostnader för media (4 Mkr) och snöröjning (3 Mkr) jämfört med budget. Kostnader för tillfälliga paviljonger överstiger budget med 5 Mkr. Tillsammans med lägre finansiella kostnader (15 Mkr) och att vi inte har nyttjat något av vår reserv (7 Mkr) ger detta att Resultat efter finansiella poster är knappt 21 Mkr högre än budgeterat.

Investeringarna ligger på 305 Mkr jämfört med 399 Mkr 2020. Förra årets siffra var positivt påverkad med 77 Mkr från bolagsförvärvet av Ebbe Park.

Resultatet för helåret 2021 bedöms till knappt 1 Mkr bättre än budgeterat. Detta beror på nya avtal inom fastighetsskötsel och markavtal blir 6 Mkr dyrare än budget. Omfattningen i avtalen är ett större åtagande för leverantören än tidigare. Reparationerna är 9 Mkr högre samtidigt som planerat underhåll är 11 Mkr lägre än budget. Kostnader för etablering/avetablering samt inhyrning av paviljonger ökar med 5 Mkr jämfört med budget. Finanskostnaderna bedöms dock bli 9 Mkr lägre än budgeterat.

INVESTERINGAR

Under årets första åtta månader fortsätter ny-, om och tillbyggnation på bland annat Ebbepark (Färgeriet), Ånestadsskolan, Linghamsskolan, Kvinnebyskolan, Vist skola och förskola vid Berzeliussskolan. Flera nybyggnadsprojekt är i sina startskeden, bland annat gruppboenden i Norrberga och Harvestad samt förskolor i Norrberga och Ordensringen. Även projektet för ny- och ombyggnationen av Vreta kloster skola har inletts och det första spadtaget har gjorts i projektet förskola på Honnörsgatan. Under perioden har ombyggnation av Katedralskolans ventilation samt skolans anrika Vaktmästarbostad avslutats. I investeringsvolymen på 305 (399) Mkr ingår även planerat underhåll som bedömts ha en betydande nyttjandetid. I förra årets investeringsvolym härrör 77 Mkr till Idrottslaget 4 i Linköping AB som fusionerades in i Lejonfastigheter AB i januari 2020.

Investeringsvolymen finansieras dels med kassaflödet från den löpande verksamheten, dels genom kapitalmarknaden.

I Ebbepark bygger Lejonfastigheter Färgeriet, en kombinerad fastighet med moderna, flexibla och hållbara lokaler. I den ena delen av fastigheten byggs skollokaler och i den andra delen byggs kontorslokaler för flera av kommunens verksamheter. Byggnaden får mycket god miljöprestanda och är certifierad enligt standarden Miljöbyggnad Silver. Projektbudgeten uppgår till 392 Mkr och inflyttning till Färgeriet är planerad till årsskiftet 2021/2022. Projektet fortlöper på ett positivt sätt, både gällande kostnad och tidsplan.

Lejonfastigheter företräder Linköpings kommun som byggherreombud i upphandlad entreprenad för nya simhallen, Tinnerbäcksbadet. I åtagandet ingår att för beställarens räkning se till att det som har beställts levereras enligt kontrakt. Lejonfastigheters projektchef och beställarombud rapporterar till intern styrgrupp, styrgruppen i stadshuset och till kommunstyrelsen kvartalsvis. Projektet är planerat att överlämnas till kommunen den 4 augusti 2022

FRAMTIDEN

Utvecklingen av Lejonfastigheters utökade uppdrag fortsätter under 2021 i samverkan med Linköpings kommun. Lejonfastigheters fokus är att hantera kommunens önskemål och behov av lokalanpassningar, ta ökat ansvar för lokalförsörjningsplanerna, att tydliggöra gränsdragning mellan hyresvärd och hyresgäst. Under 2021 genomförs ett arbete i syfte att klargöra ansvarsfördelning samt ersättning för kostnader avseende yttre skadegörelse, inpassering, larm etc. För 2021 beräknas investeringsvolymen ligga på nästan samma nivå som 2020, då företaget investerade 582 Mkr. Underhållsnivån kommer att ligga på en fortsatt hög nivå. Företagets arbete fortsätter att bygga på långsiktighet och kostnadseffektivitet.

Under våren 2020 påbörjades en sårbarhetsanalys av Lejonfastigheters fastigheter för att utreda byggnaders och områdets sårbarhet relaterade till översvämning och höga temperaturer. Resultaten visar att en relativt stor del av fastigheterna har en påtaglig risk för översvämning vid kraftiga regn, och/eller höga inomhus- och utomhustemperaturer vid värmebölja. Inventering på plats vid de mest sårbara fastigheterna genomförs och resultat väntas under hösten 2021.

FINANSIELLA MÅL

Enligt ägardirektivet ska bolagets långsiktiga finansiella mål, mätt som genomsnitt över en konjunkturcykel, understödja god lönsamhet, finansiell stabilitet, och investeringar utan aktieägartillskott. De definierade måltalen framgår i respektive bolags ägardirektiv.

	Mål	aug-21	aug-20	Prognos 2021
Avkastning på totalt kapital, %	> 12	19	19	18
Operativt kassaflöde, mnkr	> 25	47	50	49
Soliditet, %	> 2	8,2	8,8	6,3

Bolaget uppfyller de finansiella ägarmålen.

LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 31 augusti med helårsprognos 2021 för kommunens bolag.

SANKT KORS FASTIGHETS AB

Nyckeltal	Augusti 2021	Augusti 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-avvikelse
Omsättning, mnkr	150	140	214	225	-11
Balansomslutning, mnkr	2 607	2 275	2 407	2 600	-193
Justerat eget kapital, mnkr	422	431	136	121	15
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-11	-6	-298	-316	18
Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %	-	-	neg	neg	-
Soliditet, %	16	19	6	5	1
Nettoinvesteringar, mnkr	244	270	417	560	-143
Antal anställda	70	62	70	68	2

VERKSAMHET

Verksamheten har förberett öppnande av hus Spektrum i Ebbepark samt jobbat med flertalet hyresgäst Anpassningar och inflyttningar. I kvarteret Verkstan i Ebbepark är nu ca 70% av ytorna tecknade.

En större hyresgäst har följts upp med anledning av pandemins påverkan och Dukatens verksamhet har fortsatt drabbats.

Två större etableringsprojekt har utretts och utreds vidare. Det finns en potential av ca 300 nya arbetstillfällen givet att projekten genomförs.

Pågående byggprojekt har flutit på bra utan störningar och både överträffat tidplaner och minskat prognoser. Materialtillgång och prishöjningar är dock något att bevaka nära framgent.

Ett par ägardialoger har genomförts. MaaSprojektet har avslutats. Organisationen har deltagit i Almedalsprogrammet samt i podd för Great Place to Work.

UTFALL AUGUSTI

Sankt Kors verksamhet följer under perioden maj till augusti 2021 förutsedd riktning. Koncernen är fortsatt påverkad av pandemin. De redovisade negativa resultaten härleds till effekterna av intäktsbortfall i Dukatens verksamhet samt lägre uthyrningsgrad i IMA One. Långsammare beslutsprocesser hos hyresgäster till IMA One gör att beläggningsgraden inte följer den prognostiserade takten.

Energieffektiva nybyggda fastigheter ger lägre mediakostnader. Lägre nyupplåning påverkar räntekostnaderna positivt. Ej tillsatta vakanta tjänster, sänkta projektkostnader samt lägre fastighetsskatt är faktorer som påverkar resultatet i positiv bemärkelse. Ett driftsbidrag för elcykelpoolen LinBike likaså.

VIKTIGA HÄNDELSER

Händelser

- Beslut om certifiering miljöbyggnad silver av Norra Fabriken i Ebbepark
- Ägardialoger löpande gällande hantering av etapp Labbet i Ebbepark
- Hyresgäster börjar flytta in i etapp Verkstan i Ebbepark
- Upphandling nytt affärssystem Styrelsebehandlad 2021-09-17
- Möte med Byggföretagen om sunda villkor i byggbranschen
- Utredning etableringsmöjligheter i Mjärdevi och Cavok District

Beslut

- Investering markparkering Haninge
- Investering teknik parkeringsanläggning Lugnet

PROGNOS 2021

Intäktsflöden inom Dukatens verksamheter ger ett beräknat tapp på ca 10-15 procent året ut. En viss positiv utveckling kan skönjas från och med juli månad vad gäller resebeteenden i Linköping.

Minskningen av balansomslutningen kan härledas till lägre investeringsvolym.

Nedskrivningsrisken är högst trolig att falla ut, mitigerande arbeten görs. Framdriften av pågående projekt samt beläggningsgrad och takt, vilket påverkas av pandemin, är faktorer som påverkar. Bolaget jobbar aktivt med att minska projektrisker. Ju längre byggnationen i Ebbepark fortskrider desto mer förutsägbara blir projekten varför en viss justering gjorts jämfört med budgeterad nedskrivningsrisk.

Sankt Kors driver i sitt uppdrag verksamheter inom fastighet och mötesplatser, Dukat/mobilitet samt innovation och tillväxt. Antal medarbetare inom fastighet och mobilitet förändras genom uppdrag. Medarbetare som arbetar i tillväxtskapande projekt finansieras ofta av projektmedel från andra instanser men är anställda i Sankt Kors eller Vreta Kluster AB. Exempelvis har dotterbolaget Vreta Kluster AB 8 personer anställda som grund men också ytterligare 10 stycken projektanställda personer i sin organisation. Fastighet har för sitt kärnuppdrag ca 25 medarbetare och Dukat ca 23 stycken, övriga redovisade är kopplade till tillväxtskapande insatser.

INVESTERINGAR

Planerade investeringar i budget avser Ebbepark, Vreta Kluster etapp 3, IMA One på Cavok, mobilitetshubb Neptunus på Folkungavallen, nya mobilitetshubbar, renoveringar av befintliga parkeringsanläggningar samt mindre projekt och verksamhetsanpassningar.

Investeringsavvikelse innefattar pågående projekt, där byggnation i Ebbepark och hyresgästpassningar i IMA One läggs ut på en längre period och beräknas ligga totalt 74 miljoner kronor lägre under 2021. Neptunus på Folkungavallen avviker av samma orsak med 61 miljoner kronor. I de minskade investeringsvolymerna ligger också sänkta prognoser för Ebbepark och Neptunus vilket är positivt.

Totalt minskar prognosen för investeringar 2021 med 143 miljoner kronor från 560 miljoner kronor till 417 miljoner kronor.

FRAMTIDEN

Såsom kommunicerats sedan ett antal år, präglas perioden 2021-2023 av en hård belastning på bolaget framför allt på grund av Ebbeparkprojektet. I och med en stor volym av färdigställda ytor, tillkommer driftkostnader liksom övriga kostnader omgående. Intäkter kommer i ett senare skede då bolaget i sitt uppdrag bygger lokaler utan tecknade hyresavtal. Ett budgeterat minusresultat ligger för 2021 samt 2022.

Sankt Kors ska, efter dialog med ägaren, inte utveckla etapp Labbet i Ebbepark utan jobba för en annan/andra tagare. Med förfrågningar som kommer in till bolaget behöver manövreringsutrymme finnas för andra typer av investeringar.

Värdeutvecklingen av fastighetsportföljen ökar årligen. Värderingen av Ebbepark består av befintliga byggnader i en fastighet och nyproduktion i andra fastigheter. Under perioden av uppförande av nya byggnader ses Ebbepark som en helhet ur värderingssynpunkt vilket innebär att övervärden i befintliga byggnader balanserar upp undervärden i nya. När nya byggnader nu färdigställs och bildar egna fastigheter uppkommer ett nedskrivningsbehov.

Sankt Kors ska tillsammans med Miljö- och samhällsbyggnad samt Näringsliv och Tillväxt, driva visionsarbetet för Cavok District och föra dialog med privata fastighetsaktörer gällande etableringar på området.

Sankt Kors utreder i dagsläget två större etableringar i Mjärdevi respektive Cavok District.

Sankt Kors/Dukaten fortsätter att jobba nära marknaden och Linköpings kommun gällande befintliga parkeringslösningar och framtida mobilitetstjänster. Parkeringsappen LinPark har nu över 100 000 aktiva användare. Systemutveckling av appen krävs vilket genomförs under 2021/2022.

Under hösten 2021 startas upphandlingsförfarande inför kommande försäljningar av objekt inom Sankt Kors fastighetsportfölj. Beräknade reavinster bidrar till att stärka upp bolagets ekonomi.

FINANSIELLA MÅL

Enligt ägardirektivet ska bolagets långsiktiga finansiella mål, mätt som genomsnitt över en konjunkturcykel, understödja god lönsamhet, finansiell stabilitet, och investeringar utan aktieägartillskott. De definierade måltalen framgår i respektive bolags ägardirektiv.

	Mål	aug-21	aug-20	Prognos 2021
Avkastning på totalt kapital, %	> 5	-	-	neg
Soliditet, %	> 5	16	19	6

Sankt Kors uppfyller ägarens ekonomiska mål vad gäller soliditet men avviker från resultatmålet. I tidigare långsiktiga prognoser angavs ett negativt resultat för 2021 kopplat till utvecklingen av Ebbepark. Till detta läggs resultatpåverkan pga pandemin som är betydande.

LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 31 augusti med helårsprognos 2021 för kommunens bolag.

VISIT LINKÖPING & CO AB

Nyckeltal	Augusti 2021	Augusti 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-avvikelse
Omsättning, mnkr	31	37	52	46	6
Balansomslutning, mnkr	79	64	75	55	20
Justerat eget kapital, mnkr	38	29	38	24	14
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-2	-10	0	-2	2
Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %	-4	-35	0	Neg	-
Soliditet, %	48	46	51	44	7
Nettoinvesteringar, mnkr	0,2	0,8	0,5	-	-
Antal anställda	38	41	38	35	3

VERKSAMHET

Under andra tertialet har bolagets verksamhet fortsatt att påverkats av den rådande Coronapandemin. Tack vare strukturella åtgärder och alternativa sysselsättningar har de ekonomiska effekterna begränsats.

På grund av restriktioner har mötes- och evenemangsverksamheten varit i stort sett obefintlig på grund av restriktionerna som råder. Linköping Konsert & Kongress har varit stängt för allmänheten och bolaget har fortsatt att boka om och ställa in planerade möten och evenemang. Under den tid som Linköping Konsert & Kongress var stängt har strategin varit att vara kunderna behjälpliga i att genomföra digitala möten genom den livestreamingstudio som har byggts upp. Bolaget har också arbetat med planering av SM-veckan som genomförs under vecka 26 2022 och som kommer att bli ett stort projekt i bolaget.

Under tertialet har bolaget fortsatt att hyra ut möteslokaler i Linköping Konsert & Kongress till Utbildnings- och arbetsmarknadsförvaltningen på Linköpings kommun. Lokalerna används som undervisningslokaler för gymnasieelever. Bolaget serverar också skolluncher till gymnasieelever på närliggande skolor. Skolverksamheten, tillsammans med vaccinationscentralen i Saab arena som Visit Linköping & Co driver på uppdrag av Region Östergötland, har varit viktiga verksamheter för att sysselsätta personal och för att lindra negativa ekonomiska effekter för bolaget.

Bolagets besöksnäringssuppdrag från Linköpings kommun har genomförts under tertialet och innehållet har anpassats efter det rådande läget. Marknadsföring och kampanjer för att stötta det lokala näringslivet har varit i fokus. Under sommaren har bolaget framgångsrikt genomfört flera digitala kampanjer, till exempel ett samarbete med den kände profilen Anders ”Ankan” Johansson

från Linköping, en kampanj med fokus på Gamla Linköping och en fortsättning på samarbetet med grannstäderna i kampanjen 48 timmar hos grannen.

Visit Linköping & Co har också lanserat två nya digitala guidningar, en med inriktning på komik i city och en historisk i Berg. I bolagets satsning på att utveckla värdskapet gentemot besökare har roboten Folke Filbot varit ett nytt tillskott som rönt stor uppmärksamhet, även nationellt. Bolaget har projektlett jubileet av Kinda kanal 150 år där aktiviteter och kampanjer genomförts utifrån rådande restriktioner. Under sommaren har bolaget erbjudit turistinformation på InfoPointen vid Bergs slussar och tretton andra InfoPoints, samt genom cyklande turistinformatörer.

Bolaget har under tertialet, på Linköpings kommuns uppdrag, genomfört Kickstart Linköping, en satsning som syftar till att ge en injektion till besöksnäringen när pandemin avtar. Från och med 1 februari har det varit möjligt för företag att ansöka om produktutvecklingscheckar. Det stöd till utvecklingsprojekt som kommunen beviljade fyra företag inom ramen för Kickstart blev dock överklagat och kommunen har därför tvingats dra tillbaka stödet. Vidare har Visit Linköping & Co arbetat med uppdraget att ta fram en handlingsplan bolagets utökade insatser i Gamla Linköping. Flera kunskapshöjande undersökningar om kännedom/varumärke och besökarnas upplevelser har genomförts i Gamla Linköping i sommar.

Bolagets utvärdering av sommaren för besöksnäringen i Linköping pågår i skrivande stund, men preliminärt visar statistik och undersökningar att den här sommaren blev bättre än fjolåret för många företag i besöksnäringen. Svenskarna fortsatte att semestra och mot slutet av sommaren kom fler utländska besökare än förväntat. Trots viss återhämtning under sommaren är hösten och vintern oviss för företag verksamma inom besöksnäringen.

UTFALL AUGUSTI

Resultatet per 31 augusti landar på -1,6 miljoner, vilket är en resultatförbättring med 8,6 mkr jämfört med samma period förra året. Störst förbättring av resultatet ska härledas till bolagets omfattande arbete gällande översyn av fasta kostnader samt oundvikliga uppsägningar av medarbetare. Coronakrisen har en stark negativ effekt på mötes- och evenemangsverksamheten och därmed på bolagets totala ekonomi. Restriktioner gällande offentliga och allmänna sammankomster har kvarstått under hela perioden.

VIKTIGA HÄNDELSER

Händelser

- Regeringen meddelade 7 september att vi nu går in i fas 4 i avvecklingen av restriktioner. Det innebär att publiktaket gällande allmänna och offentliga sammankomster upphör 29 september 2021, samt att restriktioner för restaurang tas bort. Detta beslut innebär att verksamheten inom bolagets alla delar går att bedriva utan restriktioner.

PROGNOS 2021

Evenemangsrestriktioner kommer att upphöra från 29 september och det är troligt att bolagets mötesverksamhet återkommer i mindre omfattning resterande del av året. Gällande evenemang så räknar bolaget med att kunna genomföra de evenemang som finns bokade, främst i anläggningen Konsert & Kongress. Gällande Saab arena så kvarstår Region Östergötlands vaccinationscentral under hela hösten men i mindre omfattning än tidigare. Bolagets affärsmodell bygger historiskt på att hyror och restaurangintäkter från större kongresser finansierat ett rikt evenemangs- och kulturliv. Med färre stora möten innebär detta att bolagets nuvarande affärsmodell måste ses över. Det råder stor osäkerhet i den ekonomiska prognosen för dec 2021

Med ovan gjorda antaganden prognosticerar bolaget för ett preliminärt resultat för perioden jan-dec 2021 på 0,2 mkr

INVESTERINGAR

Under det innevarande räkenskapsåret har endast mindre investeringar genomförts, totalt 0,2 mkr.

FRAMTIDEN

En översyn pågår hos ägaren hur kommunens verksamhet inom besöksnäring, evenemang och möten ska se ut i framtiden. Dessa politiska beslut kommer att påverka bolagets inriktning från 2022 och framåt.

FINANSIELLA MÅL

Enligt ägardirektivet ska bolagets långsiktiga finansiella mål, mätt som genomsnitt över en konjunkturcykel, understödja god lönsamhet, finansiell stabilitet, och investeringar utan aktieägartillskott. De definierade måltalen framgår i respektive bolags ägardirektiv.

	Mål	aug-21	aug-20	Prognos 2021
Avkastning på totalt kapital, %	0-2	-4,1	-34,9	0
Soliditet, %	> 28	48	45,8	51

LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 31 augusti med helårsprognos 2021 för kommunens bolag.

LINKÖPING SCIENCE PARK

Nyckeltal	Augusti 2021	Augusti 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-avvikelse
Omsättning, mnkr	16	12	20	16	4
Balansomslutning, mnkr	10	7	5	5	-
Justerat eget kapital, mnkr	2	2	2	2	-
Resultat efter finansiella poster, mnkr	6	2	0,02	0,04	-0,02
Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %	-	-	-	-	-
Soliditet, %	19	27	37	37	-
Nettoinvesteringar, mnkr	0	0	0	0	-
Antal anställda	8	8	9	9	-

VERKSAMHET

Vårens arbete med att skriva ansökningar och säkra bryggfinansiering i flera projekt gav resultat och vi har fått fortsatt finansiering för Swedish Scaleups, IoT hubben samt ett par tilläggprojekt inom Cyber Securityutbildningen. Arbetet med att etablera en AI Nod inom ramen för AI Sweden fortgår. Hög aktivitetsnivå inom kompetensförsörjning för att bidra till företagens kompetensbehov. Tre nya rekryteringar har genomförts i bolaget.

UTFALL AUGUSTI

Vi har fakturerat 82% av intäkterna per sista augusti, och förbrukat 52% av budgeterade kostnader.

VIKTIGA HÄNDELSER

Avslutade projekt

- Växtzon 2 (Tillväxtverket)
- IoT Hubben (Vinnova).

Nya uppstartade projekt

- : -ÖMSINT (Tillväxtverket)
- -IoT-hubben (Tillväxtverket) –
- Energisamverkan (Energimyndigheten).

PROGNOS 2021

Den prognostiserade omsättningen har ökat jämfört med budget, vilket är ett resultat av att vi haft framgångar i ansökningar av externa projekt. Hyran för Creative kommer enligt överenskommelse med Stadshus AB att balanseras med koncernbidrag vid årsbokslut.

INVESTERINGAR

Verksamheten har inga investeringar att rapportera per sista augusti.

FRAMTIDEN

Under hösten jobbar vi parallellt med att avsluta projekt och sätta igång nya. Vi kommer att introducera tre nya medarbetare i verksamheten, och tillsammans med all personal genomföra ett utvecklingsprogram.

Vi är engagerade i framskrivningen av regionens uppdaterade strategi kring smart specialisering, som kommer ligga till grund för framtida expansion och projektansökningar. Vi kommer under hösten att delta i en projektansökan om att få etablera en European Digital Innovation Hub, och har valt cybersäkerhet som tema. Vi kommer att utveckla befintliga plattformar för IoT och AI, och fortsätta ta kliv för att utveckla framtida plattformar för cybersäkerhet och digital forensik. Under hösten kommer vi fortsätta arbetet med att etablera ett nätverk för fordons säkerhetsföretag.

Inom talang- och kompetensförsörjning är vi i slutfasen med en ESF-förstudie inom livslångt lärande. Övriga aktiviteter omfattar allt från exjobbsmässa, ett mentorskapsprogram samt regionala talangkampanjer. Arbetet med Linköping Science Park tar kliv framåt. Under hösten kommer en ny webbsida att lanseras, där vi speglar Linköpings hela utbud av kunskapsintensiva företag, innovationsmiljöer och aktörer. Under hösten kommer vi även genomföra en kampanj riktad mot skolungdomar för att öka intresset för it, teknik och entreprenörskap.

FINANSIELLA MÅL

Enligt ägardirektivet ska bolagets långsiktiga finansiella mål, mätt som genomsnitt över en konjunkturcykel, understödja god lönsamhet, finansiell stabilitet, och investeringar utan aktieägartillskott. De definierade måltalen framgår i respektive bolags ägardirektiv.

	Mål	aug-21	aug-20	Prognos 2021
Avkastning på totalt kapital, %	>0-2	58,8	36,4	0-2
Operativt kassaflöde, mnkr	ET	ET	ET	ET
Soliditet, %	15	19	27	37

Bolaget uppfyller målen. Nyckeltal om operativt kassaflöde finns inte angivet i bolagets ägardirektiv.

LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 31 augusti med helårsprognos 2021 för kommunens bolag.

LINKÖPING CITY AIRPORT AB

Nyckeltal	Augusti 2021	Augusti 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-avvikelse
Omsättning, mnkr	38	40	57	76	-19
Balansomslutning, mnkr	22	23	22	23	-1
Justerat eget kapital, mnkr	5	8	3	5	-2
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-4	-0,3	-5	0	-5
Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %	-	-	Neg	Neg	-
Soliditet, %	20	36	15	21	-
Nettoinvesteringar, mnkr	0	0,6	0,5	0,5	-
Antal anställda	14	16	16	16	-

VERKSAMHET

Efter sporadisk trafik under våren och uppehåll under juli flyger KLM med en daglig morgonavgång sedan den 3 augusti. Beläggningen varierar men har konstant legat på en hög nivå. När det gäller "forward booking" ligger LCA också på en mycket hög nivå jämfört med andra flygplatser i norra Europa. KLM hade planerat att sätta in ytterligare en avgång från den 31 oktober, men pga. osäkerheten kring pandemins utveckling avvaktar man drygt en månad. Diskussion pågår med Networks i Amsterdam men både KLM i Stockholm och vi anser att en lunchavgång är det bästa alternativet. Både för våra resenärer och det är också mer kostnadseffektivt för flygplatsen.

Linköping City Airport är till och med september utsedd till tillfällig beredskapsflygplats. I regeringens budget föreslås att man förlänger avtalen med de tillfälligt utsedda beredskapsflygplatserna under hela 2022. I den utredning som Trafikverket lämnat in till regeringen är förslaget att Linköping Malmen blir permanent beredskapsflygplats. Trafikverket anser att de militära flygplatsernas verksamhet ligger närmare beredskapsuppdraget. Om det är möjligt med tanke på Malmens miljötillstånd har inte Trafikverket utrett innan man lämnade förslaget. Regionen kommer skriva till Trafikverket och påtala risken med att inte ha med Linköping City Airport som alternativ om inte Malmen kan hantera nyttotrafik i närtid.

UTFALL AUGUSTI

Bolagets resultat före skatt och bokslutsdispositioner per 31 aug 2021 uppgår till – 4 124 tkr. Det är bättre än den prognos som tidigare lämnats. Det beror på fortsatt god kostnadskontroll, vårt uppdrag som temporär beredskapsflygplats samt bättre beläggning än förväntat på de avgångar vi haft sedan 3 augusti.

VIKTIGA HÄNDELSER

Se under rubrik "Verksamhet".

PROGNOS 2021

För helåret prognostiseras ett resultat på -5 250 tkr. Det är bättre än tidigare prognos på -10 100 tkr.

Prognosen för året bygger på en bedömning av GAS-bidraget för andra halvåret, bibehållen trafik (1 avgång per dag) med KLM, fortsatt beredskapsuppdrag och normal vinterväderlek årets sista månader.

Bolaget har informerat Stadshus AB om att ett aktieägartillskott kan bli nödvändigt under senhösten för att undvika kontrollbalansräkning. Bedömningen som skickades till Stadshus AB den 16 juni var att det skulle behövas i september. Då den ekonomiska situationen är något bättre nu kan vi avvakta ytterligare en tid men frågan är under bevakning från VD.

INVESTERINGAR

På grund av rådande omständigheter är beslut taget att endast för verksamheten nödvändiga investeringar görs. Under jan-augusti har inga investeringar gjorts.

FRAMTIDEN

Under normala omständigheter hade LCA kunnat visa svarta siffror tack vare den omförhandling som gjordes med KLM i slutet av 2019 som tillsammans med avgiftshöjning för allmänflyget ger högre intäkter till bolaget. Pandemin har inneburit en kris för Sveriges flygplatser, inte minst de regionala. När branschen har återhämtat sig är mycket svårt att sja om men hittills så överträffar utvecklingen de prognoser som branschen tidigare har gjort. Näringslivet i regionen signalerar ett stort behov av att resa även efter pandemin och den dagliga avgång som nu finns har hög beläggning.

KLM har aviserat att en andra daglig avgång kommer starta under vintern men det beror på hur pandemin utvecklar sig, inte bara i Sverige utan även internationellt.

Vår bedömning är att innan resandet blir smidigt och smittläget bättre på de stora marknaderna (Indien, Kina, Nordamerika, Sydamerika) så kommer KLM att avvakta med att sätta tillbaka den tredje avgången.

Det kommer naturligtvis påverka bolagets intäkter negativt. Med 1/3 mindre intäkter från KLM men stora fasta kostnader kan det bli ett utmanande år även 2022. Vi har dock visat att vi genom kostnadskontroll kunnat hålla nere underskottet på en relativt låg nivå jämfört övriga regionala flygplatser i Sverige och försöker att hantera trafiken så kostnadseffektivt som möjligt.

Bolaget ser dock positivt på framtiden och diskussionen med ytterligare en möjlig operatör har återupptagits.

FINANSIELLA MÅL

	Mål	Augusti 2021	Augusti 2020	Prognos 2021
Avkastning på totalt kapital, %		-17,8 %	-1,1%	-22,5
Soliditet, %	5-25%	20,3	36,3	15,1

LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 31 augusti med helårsprognos 2021 för kommunens bolag.

RESECENTRUM MARK O EXPLOATERING I LINKÖPING AB

Nyckeltal	Augusti 2021	Augusti 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-avvikelse
Omsättning, mnkr	10	9	15	14	1
Balansomslutning, mnkr	235	228	268	264	4
Justerat eget kapital, mnkr	121	118	121	120	1
Resultat efter finansiella poster, mnkr	4	3	4	4	-
Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %	-	-	4	3	1
Soliditet, %	52	52	45	45	-
Nettoinvesteringar, mnkr	7	10	40	34	6
Antal anställda	0	0	0	0	-

VERKSAMHET

Det pågår för tillfället några få förvärvsdiskussioner inom intresseområdet. För en mindre fastighet, Ackordet 14, tecknades köpekontrakt i slutet av maj. Tillträde sker i september. Arbete med uthyrning av fastigheten pågår.

I ”omlokaliseringsprojektet” samverkar ResMex kontinuerligt med NoT och Mex. Det pågår diskussioner med flera företag kring framtida förutsättningar för att byta lokalisering för deras verksamheter. Det är av stor angelägenhet att alla parter samarbetar för att tillgodose det kommande behovet av verksamhetsmark som ska möjliggöra nödvändiga omflyttningar av verksamheter. En viss omflyttning sker redan i vissa fastigheter på Stångebro, framför allt kring Ottaregatan. Vi ser fortsatt efterfrågan från nya hyresgäster på dessa lokaler. Lokaltypen ”enklare och prisvärda lokaler” är attraktiv för många verksamheter i stan.

Vidare så pågår ett arbete med att se över ResMex förvävsstruktur och strukturen för avveckling av ResMex fastighetsinnehav inklusive kommunens förvärv av fastigheter från ResMex.

UTFALL AUGUSTI

Utfallet för augusti följer budget för året med bara mindre avvikelser och justeringar.

VIKTIGA HÄNDELSER

Per den 31 augusti har inga särskilda händelser av väsentlig betydelse, utöver ovan angivna ordinarie aktiviteter i verksamheten, inträffat eller beslutats om.

PROGNOS 2021

Prognosen för helåret påverkas framför allt av en förskjutning av nya investeringar som gör att budgeterat resultat från dessa minskar. Positivt är att nyuthyrning av lokaler på Styrelsebehandlad 2021-09-16 Stångebro ökar årets intäkter något samt att tidigare bedömd risk för vakanser i slutet av året har minskat. Sammantaget innebär det att prognosen för helåret ökar med ca 700 kkr. Resultatet uppfyller väl de ekonomiska mål som anges i ägardirektivet.

INVESTERINGAR

Ett mindre förvärv, Ackordet 14, genomfördes i maj. Tillträde sker under september. Vidare pågår diskussioner som kan resultera i ett förvärv under kvartal 4. Investeringsprognosen för förvärv och reinvesteringar för helåret är med de ovan nämnda förvärven något högre än budget.

FRAMTIDEN

Med utgångspunkt i gällande ägardirektiv och uppdrag så är bolagets verksamhet och däri antagna framtida investeringar i mycket hög utsträckning beroende av utvecklingen och framskridandet av infrastrukturprojektet Ostlänken och stadsutvecklingen kopplat till detta. Den stora delen bolagets framtida verksamhet bygger därför på mycket grova uppskattningar både avseende tidpunkt och storlek på investeringar och eventuella försäljningar.

För dom närmaste åren bedöms det dock att bolaget kommer att fortsätta göra förvärv av fastigheter, inom intresseområdet, om ca 50 mnkr/år samt därutöver förvärv av särskilt strategiska fastigheter enskilda år. Bolaget behöver också fortsatt underhålla befintliga fastigheter. Dessa åtgärder är nödvändiga för att upprätthålla den standard som krävs för att kunna fortsätta bolagets uthyrning av fastigheterna. För dom närmaste åren bedöms förväntade ekonomiska resultat i ägardirektiven uppnås.

FINANSIELLA MÅL

Enligt ägardirektivet ska bolagets långsiktiga finansiella mål, mätt som genomsnitt över en konjunkturcykel, understödja god lönsamhet, finansiell stabilitet, och investeringar utan aktieägartillskott. De definierade måltalen framgår i respektive bolags ägardirektiv.

	Mål	aug-21	aug-20	Prognos 2021
Avkastning på totalt kapital, %	0-2	-	-	4
Soliditet, %	5-25	52	52	45

Bolaget bedömer att de finansiella målen enligt ägarkrav kommer att uppfyllas för verksamhetsåret 2021.

LINKÖPINGS KOMMUN

Delårsrapport per den 31 augusti med helårsprognos 2021 för kommunal- och samordningsförbund.

RÄDDNINGSTJÄNSTEN ÖSTRA GÖTALAND

Nyckeltal	Augusti 2021	Augusti 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-avvikelse
Externa intäkter, mnkr	18	16	25	25	-
Kostnader, mnkr	-138	-134	-213	-213	-
Avskrivningar, mnkr	-7	-6	-10	-11	1
Nettokostnader, mnkr	-127	-124	-198	-199	1
Ägarbidrag/medlemsavgift, mnkr	133	130	199	199	-
Finansiella intäkter och kostnader, mnkr	-0,1	-0,2	-0,2	-0,3	0,1
Resultat, mnkr	5	6	0,5	0,1	0,4
Summa tillgångar, mnkr	134	141*			
Summa skulder, mnkr	-134	141*			
<i>varav långfristiga skulder</i>	-17	-22			
Soliditet, %	15	11*			
Investeringar, mnkr	5-	11*			
Anställda heltid	222	222			
Anställda deltid	200	197			

*Per 2020-12-31

VERKSAMHET

Även under andra tertialet 2021 har situationen med Coronaviruset starkt begränsat våra möjligheter att bedriva förebyggande verksamhet enligt de uppställda målen. Bedömningen är att flera mål inte kommer att kunna uppnås till följd av Coronaviruset.

UTFALL AUGUSTI

Efter åtta månaders verksamhet visar förbundet ett positivt resultat på 5,4 mkr, vilket är 339 tkr lägre än föregående år. Resultatet i jämförelse med periodiserad budget visar ett överskott på 474 tkr vilket ligger i nära nivå med budgeterat resultat som vid årets slut ligger på 100 tkr.

Avvikelse att notera efter det första tertialet är ej budgeterade intäkter från bland annat Brandskyddsföreningen (375 tkr), statlig bidrag för sjuklönekostnader (160 tkr) samt ersättning för nedlagd tid i det så kallade Bränsledepåprojektet (270 tkr). Bränsledepå-projektet är ett samarbete mellan Rtög, Polisen, Länsstyrelsen och Regionen och finansieras av MSB. Vår utbildningsverksamhet är fortfarande hårt drabbad av pandemin och har inte kunnat genomföra sin verksamhet som planerat. Netto visar utbildningsverksamheten ett minus på 531 tkr efter åtta

månaders verksamhet. Ett minus som förväntas öka något då verksamheten i bästa fall kan bedrivas enligt plan under årets sista tre månader.

VIKTIGA HÄNDELSER

Direktionen beslutade i december 2020 om vilka särskilda operativa förmågor förbundet ska ha och hur många. Under första tertialet 2021 startade arbetet med att genomföra förändringarna avseende räddningsdykning, förmåga inom kemikalieolyckor och räddning på hög höjd. Under andra tertialet startade diskussioner med Släckmedelscentralen AB om eventuellt avtal om förmåga att släcka omfattande bränder i petroleumprodukter.

Vi årsskiftet trädde en reviderad lag om skydd mot olyckor ikraft, som bland annat ställer ökade krav på oss att arbeta mot olyckor där människor riskerar att omkomma eller skadas svårt. Under andra tertialet påbörjades detta arbete inom området bränder.

Under tertial 2 kom vi ett steg närmare ett nytt och gemensamt räddningsövningsfält genom att vi undertecknade ett markoptionsavtal för tomten Norsholms Gårdsområde 1:88.

PROGNOS 2021

Prognosen vid årets slut visar på en positiv avvikelse på 365 tkr i jämförelse med budgeterat resultat. De avvikelser som vi redan nu kan notera är att kapitalkostnaderna kommer att vara ca 365 tkr lägre än budgeterat. Ett gynnsamt ränteläge i kombination med framflyttade investeringar är en förklaring till detta.

INVESTERINGAR

Efter åtta månaders verksamhet har investeringar för totalt 5 mkr genomförts. Prognosen vid årets slut är 4 mkr lägre än budget (14,1 mkr) med anledning av att ett antal investeringar har skjutits fram till nästa år. En investering i fordons-IT på 2,3 mkr har slutförts under försommaren. Investeringen i mindre båt skjuts på framtiden och tekniks servicefordon kommer att bli något billigare än plan.

FRAMTIDEN

Vår utbildningsverksamhet är fortfarande hårt drabbad av pandemin och har inte kunnat genomföra sin verksamhet som planerat. Netto visar utbildningsverksamheten ett minus på 531 tkr efter åtta månaders verksamhet. Ett minus som förväntas öka något då verksamheten i bästa fall kan bedrivas enligt plan under årets sista tre månader.

Samarbetet med räddningstjänsterna i fem län i sydöstra Sverige (RSöS) har fortsatt. I detta samarbete ingår räddningstjänsterna i Kalmar, Kronoberg, Blekinge och Jönköpings län under namnet Räddningsregion Sydöstra Sverige. Detta arbete syftar till att stärka insats- och laddningskapaciteten i händelse av större olyckor. Under sommaren användes denna samverkan under den omfattande skogsbranden i Mönsterås.

Coronaviruset har starkt begränsat våra möjligheter att bedriva verksamheten enligt de uppställda målen. En förhoppning är att verksamheten ska kunna bedrivas enligt plan från och med oktober i och med lättade restriktionerna.

TERTIALRAPPORT 2 2021

	Sid
Delårsbokslut	2
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	6
Balansräkning	7
Noter	8

Delårsrapport per 31 augusti 2021

Nyckeltal	Aug 2021	Aug 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-avvikelse
Externa intäkter, tkr	15 946	11 960	26 437	25 709	728
Kostnader, tkr	-24 223	-16 734	-41 571	-43 830	2 259
Avskrivningar, tkr	-47	-35	-79	-79	0
Nettokostnader, tkr	-8 324	-4 809	-15 213	-18 200	2 987
Ägarbidrag/medlemsavgift, tkr	9 225	9 225	13 917	13 917	0
Finansiella intäkter och kostnader, tkr	-15	-18	-27	-37	10
Resultat, tkr	886	4 398	-1 323	-4 320	2 997
Summa tillgångar, tkr	14 588	11 917			
Summa skulder, tkr	6 738	6 139			
<i>varav långfristiga skulder</i>	0	0			
Soliditet, %	54	48			
Investeringar, tkr	243	266			
Anställda heltid	21	19			
Anställda deltid	15	12			

Förvaltningsberättelse

UTFALL AUGUSTI

Utfallet till och med augusti 2021 ligger på 886 tkr. Detta är ett högre resultat än vad som budgeterats, anledningen till det är framför allt förändringar av personalen i det nya ESF-projektet Samordningsbron 2.0.

VIKTIGA HÄNDELSER

Liksom 2020 har året 2021 inneburit fortsatta utmaningar för vår verksamhet kopplat till pandemin. Café Drivbänk har haft stängt fram till mitten av augusti och en rad anpassningar har behövt göras i alla miljöer för att kunna bedriva deltagarinsatser på ett säkert sätt. Med undervisning via länk, minskade grupper och schemaändringar samt tack vare att mycket verksamhet kunnat bedrivas utomhus har det gått bra.

Vi möter fler än tidigare och cirka 70 % av de som fullföljt sin tid i bron nådde anställning eller studier 2020 (en ökning från 63 % året innan). En nivå som har fortsatt under våren 2021. Förbundet fick också besked om förlängd och utökad finansiering från ESF fram till våren 2023. Det ursprungliga projektet Samordningsbron avslutades i juli och Samordningsbron 2.0 tog vid ungefär samtidigt. Med nya inslag som språkstödare, resurser från försäkringskassan, broverksamhet både i Kinda och Åtvidaberg och ett utbyggt arbetsgivarteam ser vi fram emot fortsättningen.

Även projektet Instegets miljöer, Backaberg och Insteget Kinda är nu igång vilket blev ett mycket efterlängtat tillskott. Platserna fylldes direkt och har också väckt en dialog om ytterligare kompletteringar då efterfrågan vida överstiger kapaciteten.

Kansliet ställdes också inför en förändring under våren då biträdande förbundschef Lena Elf gick i pension och Rebecka Persson tog vid som personalansvarig. I samband med detta genomfördes en mindre omorganisering. I april månad fick vi också åter tillgång till våra lokaler, som renoverats efter en fuktskada. Dock är det först nu till hösten som vi fullt ut får chans att börja nyttja dem fullt ut, efter att restriktionerna lättar.

Insatskatalogen har fortsatt växa och vid augusti månads utgång hade fjolårets användarstatistik överträffats. Med över 1100 insatser publicerade, 100 000 sidvisningar (80 000 för hela 2020) och mer än 6 000 användare (5 600 för hela 2020) kan vi konstatera att verktyget blivit en värdefull resurs i vardagen. Parallellt med detta har vi nu också lanserat den första fungerande versionen av Valfärdsguiden. Ett initiativ som väckt intresse hos förbunden, dess medlemmar och i politiken. I maj fick förbundet möjligheten att presentera verktyget för statssekreterare Alejandro Firpo och representanter från riksdagen. Under hösten ser vi fram emot att kunna erbjuda alla som idag samarbetar i Insatskatalogen ett betydligt bättre administrativt verktyg samtidigt som en rad nya funktioner tillkommer. Frågan om katalogen helt och hållet uppgår i guiden kommer att utredas och beslut tas troligen under våren 2022.

Ett annat digitalt verktyg som nu går från prototyp till fungerande verklighet är Samordningskartan. Under våren har förbundet börjat fylla de första modulerna med innehåll och i maj, juni kom också förbunden i Umeå och Värend med i samarbetet. Modulerna organisation, samverkan och statistik är i funktion.

De beslut som tagits om att införa metodik baserad på BIP (den danska studien om arbetsmarknadsåtgärders verkan) samt påbörja progressionsmätningar har kommit igång. Närmare 160 personer har utbildats hos medlemmarna och samtliga miljöer inom Samordningsbron/Insteget har på olika sätt tagit tag i frågan. Förbundet har också ingått avtal med Nationella nätverket för Samordningsförbund (NNS) om att certifiera egna utbildare för fortsatt spridning.

Arbetet med att tillsammans med övriga förbund, NNS och ett antal lärosäten i Sverige utforska möjligheterna att skapa ett innovation och kunskapscenter, VIS (välfärd i samverkan), intensifieras under hösten. Förbundet har slutit avtal både med NNS och Linköpings universitet för ökat samarbete. En rad aktiviteter är planerade, såsom månadsvis träffar med förbundscheferna och en första seminarieserie. Kopplat till detta samlar vi också idéer till eventuella studier och forsknings och utvecklingsarbeten som skulle kunna vara av värde. Ett exempel är en svensk motsvarighet till BIP-studien för att få bekräftelse att slutsatserna också har effekt i vår kontext.

I samarbete med tjänstedesigners från arbetsförmedlingens och försäkringskassans huvudkontor samt en rad andra förbund har SCÖ tagit fram ett material kallat Önskelistan. En samling insikter om de utmaningar och behov som förbunden möter i dialog med deltagare och personal. Tanken med materialet är att väcka diskussion och lyfta fram behovet av användarinvolvering och mer samordnade välfärdstjänster.

Ett annat resultat av förbundets strävan att söka kunskap och ta fram väl underbyggda

beslutsunderlag är kunskapsöversikten om BAS-inkomst, Interventioner inspirerade av BAS inkomst. En rapport som presenterades vid styrelsen möte i september.

Förbundets engagemang i NNS har också förstärkts då vi numera åtagit oss uppdraget att sköta den ekonomiska redovisningen parallellt med uppdraget som sekreterare i NNS styrelse.

Efter två års väntan fick vi i slutet av augusti chans att genomföra planeringsdagar med styrelsen, beredningsgruppen och kansliet. Det blev många kära återseenden och starten till ett intensivt arbete att sätta en ny verksamhetsplan för 2022 och framåt.

Styrelsen ser positivt på förbundets verksamhet, att uppsatta mål uppfylls och den fortsatta utvecklingen i de insatser som pågår.

PROGNOS 2021

Prognosen för 2021 pekar mot ett resultat som är 3 miljoner bättre än budget. Detta beror på ökad medfinansiering från Linköpings kommun och minskade kostnader för personal i samband med det nya ESF-projektet Samordningsbron 2.0. Styrelsen följer utvecklingen löpande och kommer att ta upp frågan, hur medlen bäst ska användas, i samband med att tertial 2 presenteras den 15 oktober.

INVESTERINGAR

Inga nya investeringar har gjorts under 2021.

FRAMTIDEN

Styrelsen bedömer att förbundet kommer att nå sitt mål om god ekonomisk hushållning och planerar att under hösten färdigställa en verksamhetsplan och budget för 2022 där nuvarande processer både kan fortsätta och utvecklas. Med de resultat som redovisas, stärks övertygelsen om att uthållighet är avgörande för att nå samordning och effektivare resursanvändning.

Medlemmarna har också visat sitt fortsatta stöd genom besked om att man är beredd att matcha den tilldelning som staten ger. Tack vare fortsatt offensivt arbete utifrån principen att växla befintliga medel med externa finansörer står förbundet väl rustat för att ta ett långsiktigt ansvar för det arbete som pågår och också åta sig nya intressanta utmaningar.

I testverksamheterna för deltagare ser vi allt fler kopplingar till ordinarie enheter och därmed en mer sammanhållen process för fler. Förslaget om att stärka Jonsbo/Backaberg kommer att diskuteras vidare och i händelse av att vi får ett positivt besked från ESF om medel ges förutsättningar för en utökning både i volym och bredd av tjänst till deltagarna. Besked väntas i november/december. Här krävs också en rad anpassningar utifrån arbetsförmedlingens omdaning och övriga medlemmars ständiga utveckling. Dialogen är god och samverkan genom beredningsgrupp och styrelse förbättras löpande.

Arbetet med Välfärdsguiden står också inför intressanta möjligheter. Ett konkret förslag för de allra första testen av vår AI-baserade del, The Pathway generator, tas fram under hösten och till

vintern/våren 2021/2022 planerar vi att starta upp de första piloterna. Parallellt tillkommer nya funktioner och ett gränssnitt som kommer att underlätta för alla som arbetar med att fylla på med innehåll.

Och just innehåll är också fokus för Samordningskartan. Ju mer parterna väljer att publicera desto mer användbar blir plattformen. Under hösten tar vi också de första stegen för modul 4 där flöden och processer kan visualiseras vilket i sin tur lägger grund för modul 5 som handlar om simuleringar och gemensam konsekvensanalys.

För att nå bred förankring inför förbundet en ny aktivitet där medlemmarnas direktörer eller motsvarande tjänstepersoner bjuds in för dialog om de förslag som läggs till verksamhetsplan och budget. Strävan är att ytterligare bredda dialogen om samordning och samverkan.

Bedömning av balanskravsresultatet

Resultatet efter balanskravsjusteringar för andra tertialet 2021 är 886 tkr, därmed finns inget balanskravsresultat som behöver återställas. Sedan förbundet startade 2008 har sju av de tolv balanskravsresultaten varit negativa. Dock har ingen justering behövt göras eftersom styrelsen fattat beslut om att minska det egna kapitalet, som efter de två första verksamhetsåren legat på en för hög nivå.

1. Resultaträkning

Belopp i kr	Not	21-01-01 – 21-08-31	20-01-01 – 20-08-31	Prognos 2021	Budget 2021
	1, 2				
Verksamhetens intäkter					
Medlemsavgifter	3	9 225 103	9 225 103	13 917 150	13 917 150
EU-medel och andra bidrag		12 850 989	9 408 913	21 950 000	21 600 000
Övriga intäkter	4	3 094 900	2 551 059	4 487 000	4 109 400
Summa verksamhetens intäkter		25 170 992	21 185 075	40 354 150	39 626 550
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader	5	-10 099 104	-7 092 688	-15 886 445	-16 074 334
Lokalhyra		-2 182 398	-1 688 022	-4 025 000	-4 050 000
Övriga kostnader		-11 941 726	-7 953 547	-21 660 378	-23 707 000
Summa verksamhetens kostnader		-24 223 228	-16 734 257	-41 571 823	-43 831 334
Avskrivningar		-46 752	-34 978	-79 000	-79 000
Verksamhetens nettokostnad		901 012	4 415 840	-1 296 673	-4 283 784
Verksamhetens resultat		901 012	4 415 840	-1 296 673	-4 283 784
Finansiella intäkter		0	0	0	0
Finansiella kostnader		-14 567	-17 689	-26 500	-36 500
Resultat efter finansiella poster		886 445	4 398 151	-1 323 173	-4 320 284
Årets resultat		886 445	4 398 151	-1 323 173	-4 320 284

2. Balansräkning

Belopp i kr	Not	2021-08-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR	1		
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och inventarier	6	242 869	289 621
Omsättningstillgångar			
Lager av råvaror		0	22 695
Fordringar	7	6 494 018	5 296 405
Kassa och banktillgodohavande		7 851 215	7 827 021
Summa omsättningstillgångar		14 588 102	13 146 121
Summa tillgångar			
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Periodens resultat		886 445	5 584 149
Övrigt eget kapital		6 963 959	1 379 810
Summa eget kapital		7 850 404	6 963 959
Avsättningar		0	0
Skulder			
Långfristiga skulder		0	0
Kortfristiga skulder	8	6 737 698	6 471 783
Summa Eget kapital, avsättningar och skulder		14 588 102	13 435 742
Panter och Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

3. Noter

Not 1. Redovisningsprinciper

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning. Samma redovisningsprinciper har använts som vid senaste årsredovisningen.

De viktigaste redovisnings- och värderingsprinciperna som använts vid upprättandet av de finansiella rapporterna finns sammanfattade nedan.

EU-bidrag: Bidrag från Europeiska Socialfonden intäktsredovisas i takt med att villkoren bedöms uppfylla.

Leasing: De leasingavtal som finns i förbundet är operationella.

Pensionsförpliktelser: Förbundet har ingen pensionsskuld utan kostnadsbokför samtliga pensionsfakturor när de inkommer.

Avskrivningar: Materiella anläggningstillgångar skrivs av linjärt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod och beräknas på anskaffningsvärdet. I anskaffningsvärdet ingår inköpspriset och utgifter som är direkt hänförliga till inköpet och syftar till att få tillgången på plats och i skick att använda till det tänkta ändamålet. För maskiner och inventarier tillämpas en nyttjandeperiod på 5 år.

Tillgångar, avsättningar och skulder: Värderats till anskaffningsvärde om inget annat anges.

Lager: Lagret av råvaror har värderats till anskaffningsvärdet. Anskaffningsvärdet utgörs av inköpspris och har fastställts genom tillämpning av först-in, först-ut-metoden (FIFU).

Not 2. Säsongsvariationer och cykliska effekter

De säsongsvariationer som finns är att projektet Drivbänk Café håller stängt en månad på sommaren, det bidrar till mindre intäkter och kostnader under sommarperioden. Under 2021 har caféet varit stängt fram till mitten av augusti på grund av pandemin. Projektet Drivbänk Odling, som bland annat säljer egenodlade grönsaker, säljer mest på sensommaren. Detta leder till något högre intäkter dessa månader.

Not 3. Verksamhetens medlemsavgifter

	2021-08-31	2020-08-31
Driftbidrag från staten	4 467 222	4 467 222
Driftbidrag från Linköpings kommun	2 090 596	2 090 596
Driftbidrag från Åtvidabergs kommun	155 865	155 865
Driftbidrag från Kinda kommun	132 479	132 479
Driftbidrag från Region Östergötland	2 378 941	2 378 941
Summa	9 225 103	9 225 103

Not 4. Övriga intäkter

	2021-08-31	2020-08-31
Försäljning av tjänster	429 917	266 558
Försäljning varor	96 634	471 416
Redaktionsavgift Insatskatalogen	708 005	601 918
Medfinansiering Linköpings kommun	1 574 910	899 910
Medfinansiering Samordningsförbundet Västra Östergötland	0	25 000
Medfinansiering Samordningsförbundet Östra Östergötland	175 000	141 655
Utnyttjade medel från Insatskatalogens utvecklingsfond	350	65 551
Hysesintäkter	0	30 000
Övrigt	110 084	49 051
Summa	3 094 900	2 551 059

Not 5. Personalkostnader

	2021-08-31	2020-08-31
Löner och ersättningar	6 336 866	5 098 999
Sociala avgifter	3 574 168	1 848 696
- varav pensionskostnader	738 204	445 090
Övriga personalkostnader	188 070	144 993
Summa	10 099 104	7 092 688
Medelantalet anställda	34	31
- Varav kvinnor	25	23

Not 6. Maskiner och inventarier

	2021-08-31	2020-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	350 648	84 389
Nyanskaffningar	0	266 259
Avyttringar och utrangeringar	0	0
Summa	350 648	350 648
 Akkumulerade avskrivningar enligt plan		
Vid årets början	-61 027	-2 673
Avyttringar och utrangeringar	0	0
Årets avskrivningar enligt plan	-46 752	-58 354
Summa	-107 779	-61 027
 Redovisat värde vid periodens slut	 242 869	 289 621

Not 7. Fordringar

	2021-08-31	2020-12-31
Skattefordran	392 866	1 168 959
Kundfordringar	172 860	349 498
Upplupen intäkt	5 625 110	3 499 525
Förutbetalda kostnader	303 182	275 104
Övriga fordringar	0	3 319
Summa	6 494 018	5 296 405

Not 8. Kortfristiga skulder

	2021-08-31	2020-12-31
Presentkort	6 065	1 820
Leverantörsskulder	372 280	1 169 439
Momsskuld	75 503	0
Personalskatt	257 466	203 274
Upplupna semesterlöner	258 240	394 519
Arbetsgivaravgifter	325 656	262 625
Upplupen särskild löneskatt	247 333	184 819
Upplupna sociala avgifter semesterlöner	95 781	146 327
Förutbetalda intäkter	1 647 486	100 350
Upplupna kostnader	3 346 888	3 703 610
Övriga skulder	105 000	305 000
Summa	6 737 698	6 471 783