

LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 31 augusti med helårsprognos 2019 för kommunens bolag.

LINKÖPINGS STADSHUS AB - MODERBOLAGET

Nyckeltal	Augusti 2019	Augusti 2018	Prognos 2019	Budget 2019	Budget-avvikelse
Omsättning, mnkr	32,6	4,6	48,9	7,0	+41,9
Balansomslutning, mnkr	13265	12492	13700	13600	+100
Justerat eget kapital, mnkr	5740	5239	5953	5403	+550
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-52,2	-109,5	-35,8	-88,4	+52,6
Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %	-	-	-1 %	-2 %	-
Soliditet, %	43	42	43	40	+3
Nettoinvesteringar, mnkr	-	-	-	-	-
Antal anställda	-	-	-	-	-

VERKSAMHET

I maj anordnade Linköpings Stadshus en utbildningsdag i styrelsearbete i kommunalt ägda bolag för alla styrelseledamöter i de helägda dotterbolagen.

Under året har hittills 7 ägardialoger genomförts. Utbildning för den nyvalda styrelsen har genomförts samt en strategidag.

Linköpingsexpo AB är fusionerat med Linköpings Stadshus AB per 190902. Fusionen har påverkat resultatet endast marginellt.

UTFALL AUGUSTI

Rörelseresultatet för perioden är 47,5 mnkr bättre än budgeterat resultat. En stor anledningen till differensen är redovisningstekniska och hänför sig till momsproblematik i den ersättning som bolaget betalar till dotterbolaget Linköping City Airport AB. För att få lyfta moms för den ersättningen måste Linköpings Stadshus AB fakturera kommunen som sedan erhåller utdelning från Linköpings Stadshus AB.

Räntekostnaderna har i jämförelse med samma period föregående år minskat med 2,8 mnkr, trots att låneskulden ökat med 200 mnkr. Den ökade låneskulden är vidareförmedlade lån till Sankt Kors Fastighets AB. Ränteintäkterna för vidareförmedlade lån har ökat med 2 mnkr.

PROGNOS 2019

Prognosen för 2019 ger ett resultat efter finansiella poster på -35,8 mnkr, vilket är 52,6 mnkr bättre än budget. Skillnaden mellan budget och prognos förklaras av följande delar:

- I budget är inte debitering till Linköpings kommun för flygplatstjänster medtagen, ca 42 mnkr. Motsvarande belopp kommer att föreslås som utdelning vid 2020 års årsstämma.
- Räntekostnaderna beräknas inte i öka i den omfattning som budgeterades och prognosen är kostnaderna blir 7 mnkr lägre än det budgeterade.

Delårsbokslutet kommer att behandlas på styrelsemötet 2019-10-15.

Resultaträkning - Linköpings Stadshus AB - moderbolaget

	Utfall aug-19	Utfall aug-18	Utfall 2018	Utfall 2017	Budget 2019	Prognos 1 2019	Prognos 2 2019
<i>Belopp i mnkr</i>							
Övriga rörelseintäkter	32,6	4,6	47,0	77,2	7,0	48,9	48,9
	32,6	4,6	47,0	77,2	7,0	48,9	48,9
Rörelsens kostnader							
Personalkostnader	-	-	-	-7,5	-	-	-
Styrelsearvoden	-0,1	-0,2	-0,2	-0,5	-0,6	-0,2	-0,2
Utbildning och informationsmöten	-0,1	-	-0,1	-0,4	-0,5	-	-0,1
Köpta tjänster Arenabolaget	-5,7	-5,7	-8,5	-8,5	-8,5	-8,5	-8,5
Köpta tjänster LCA	-28,0	-26,5	-40,0	-39,7	-44,5	-42,0	-42,0
Köpta tjänster Expo	-	-5,5	-5,5	-9,5	-	-	-
Köpta tjänster Stångåstaden	-0,7	-0,6	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Köpta tjänster Linköpings kommun	-1,3	-1,5	-1,7	-0,6	-2,0	-1,9	-1,9
Årsredovisning	-	-	-	-0,2	-0,1	-	-
Kontorshyra	-	-	-	-2,3	-	-	-
Konsultkostnader inkl revision	-0,6	-1,0	-1,3	-4,7	-1,0	-0,7	-0,9
Övriga rörelsekostnader	-	-0,1	-0,2	-1,9	-0,2	-0,1	-0,1
Rörelseresultat	-3,9	-36,5	-11,5	0,4	-51,4	-5,5	-5,8
Resultat från finansiella poster							
Resultat från andelar i koncernföretag	-	150,0	249,2	146,8	70,0	70,0	70,0
Ränteintäkter	13,1	11,1	17,4	15,0	20,0	19,5	20,0
Borgensavgift	-13,3	-14,0	-16,4	-19,8	-22,0	-20,0	-20,0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-48,1	-50,9	-94,3	-101,1	-105,0	-100,0	-100,0
Resultat efter finansiella poster	-52,2	59,7	144,4	41,3	-88,4	-36,0	-35,8
Mottaget koncernbidrag			648,8	566,2	355,5	355,5	355,5
Lämnat koncernbidrag			-50,1	-111,0	-	-	-
Bokslutsdispositioner			-86,4	-	-	-	-
Skatt på periodens resultat			-89,7	-77,0	-42,2	-53,4	-53,4
Periodens resultat			567,0	419,5	224,9	266,1	266,3

LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 31 augusti med helårsprognos 2019 för kommunens bolag.

TEKNISKA VERKEN I LINKÖPING AB (PUBL)

Nyckeltal	Augusti 2019	Augusti 2018	Prognos 2019	Budget 2019	Budget-avvikelse
Omsättning, mnkr	3.465	3.390	5.400	5.616	-216
Balansomslutning, mnkr	10.320	9.861	11.500	11.692	-192
Justerat eget kapital, mnkr	5.544	5.193	5.558	5.697	-139
Resultat efter finansiella poster, mnkr	477	525	700	700	-
Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %	-	-	12%	12%	-
Soliditet, %	53,7	52,7	49%	49%	-
Nettoinvesteringar, mnkr	767	453	1.600	1.600	-
Antal anställda*)	954	935	1.020	1.064	-44

*) Utfallsvärden avser medelantal anställda inkl. sommarjobbare. Prognos och budget är antal tillsvidareanställda (huvuden), motsvarande utfallssiffra är 1.003.

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, vatten, 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 miljöområdet. Koncernens verksamheter bedrivs i ett flertal dotterbolag och intressebolag. Koncernens verksamheter indelas i ett antal olika operativa affärsområden.

UTFALL AUGUSTI

Koncernens omsättning uppgick till 3.465 mnkr, vilket är något högre än föregående år, men något lägre än budgeterat. Högre elpriser förklarar stor del av ökningen jämfört med föregående år, men dessa motverkas delvis av lägre intäkter pga varmare väder och lägre vattenkraftproduktion.

Koncernens resultat efter finansiella poster uppgick till 477 mnkr, vilket är 25 mnkr högre än budget men lägre än föregående års resultat om 525 mnkr. Mildare väder och lägre vattenkraftproduktion förklarar delar av denna minskning, medan högre elpriser bidrar positivt liksom också bl a ett statligt klimatbidrag kopplat till vår biogasproduktion.

VIKTIGA HÄNDELSER

Koncernens verksamhet löper planenligt. Anläggning för flytande biogas vid Toyotas produktionsanläggning i Mjölby togs drift i under augusti och invigdes i september. Av strukturell karaktär kan nämnas den under året genomförda fusionen där Ljusfors Kraft fusionerats in i moderbolaget.

PROGNOS 2019

Koncernen är nu mitt i processen med att sammanställa sin budget och flerårsprognos för 2020 och framåt. I samband med detta görs också en slutlig prognos för 2019, därav ska ovan angivna prognos ses som indikativ. Vår förhoppning är dock att resultat efter finansiella poster kommer vara något bättre än budgeterat. Samtidigt vill vi flagga för att stora påverkansposter såsom temperatur, nederbörd och elpriser, vilka alla ligger utanför vår kontroll, har stor påverkan på vårt resultat. Säsongsmissiga variationer gör att denna påverkan är stor under det sista tertialet. I samband med årsskiftet görs också nedskrivningsprövningar, vilka kan få relativt stor påverkan på resultatet.

Investeringarna löper enligt plan och vi räknar med att uppnå budgeterad nivå.

INVESTERINGAR

Koncernen befinner sig i en mycket omfattande investeringsperiod och årets investeringsnivå väntas vara den högsta i koncernens historia. Den strategiska satsningen på förnybar elproduktion i form av vindkraft pågår enligt plan och vindkraftparken utanför Sunne beräknas vara i full drift strax efter årsskiftet 2019/2020. Likaså fortskrider utbyggnaden av bredband på landsbygden. Även investeringar kopplade till utfasningen av fossila bränslen befinner sig i ett intensivt skede och den ombyggda kolpinnan väntas tas i bruk inför vintern.

FRAMTIDEN

Tekniska verken-koncernen har påbörjat omfattande satsningar för att klara omställningen inför framtiden. I detta ligger allt från digitalisering och effektivisering av våra interna processer till storskalig utbyggnad av vår produktionskapacitet av förnybar energi. Vi ser samtidigt stora framtida utmaningar kopplade bl a till ett nytt affärslandskap, nya lagkrav som påverkar såväl investeringar som resultatnivåer, krav på säkerhetshöjande åtgärder etc. Koncernen har dock en trygg bas i form av god finansiell ställning, bred produktpalet samt inte minst i kompetenta och dedikerade medarbetare.

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 nedan.

	Mål	Augusti 2019	Augusti 2018	Prognos 2019
Avkastning på totalt kapital, %	> 6%	8,1	8,0	7
Operativt kassaflöde, mnkr	> 0	-155	166	-539
Soliditet, %	> 30%	53,7	52,7	49

Måltalen är satta som ett snitt över en 5-årsperiod. Sett till detta nås målen väldigt väl. Det negativa kassaflödet under 2019 är främst hänförligt till höga investeringsnivåer som ännu inte givit avkastning.

LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 30 augusti med helårsprognos 2019 för kommunens bolag.

STÅNGÅSTADEN -KONCERNEN

Nyckeltal	Augusti 2019	Augusti 2018	Prognos 2019	Budget 2019	Budget-avvikelse
Omsättning, tkr	987 621	946 042	1 510 000	1494300	+15 700
Balansomslutning, tkr	9 530 879	8 812 740	10 000 000	9742000	-42 000
Justerat eget kapital, tkr	4 062 067	3 970 768	4 081 000	4 189000	-108000
Resultat efter finansiella poster, tkr	184 541	170 121	196 300	182000	+14 300
Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %	-	-	4,8	4,3	-
Soliditet, %	43	45	41	43	-
Nettoinvesteringar, tkr	818 213	606 802	1055000	1059000	-4000
Antal anställda	190	180	190	175	+15

VERKSAMHET

Explosionen den 7 juni var den största i Sverige och skedde utanför bolagets fastigheter. Ett stort arbete har sedan dess gjorts för att hjälpa drabbade kunder. Många av hyresgästerna kunder flytta tillbaka till sina lägenheter redan efter ett par dagar. Nu har även arbetet med återställandet av den mest skadade fastigheten påbörjats.

Arbetet fortsätter med fokus på en bra förvaltning med nöjda kunder. Stångåstaden har tagit emot Kundkristallen, ett pris för att vi har Sveriges mest nöjda kunder bland de stora bostadsbolagen i landet. Studentbostäder har i motsvarande kundundersökning fått sitt bästa resultat någonsin.

Hållbarhet är viktigt. Det pågår stadsdelsutvecklingsarbete i Ryd, Skäggetorp och Berga. Genom kompetensförsörjningsprojektet LinkStep som Linköpings kommun stöttar har 50 personer fått jobb sedan årsskiftet. På miljösidan fortsätter arbetet med energisparprogrammet 25/25 vilket innebär att fram till år 2025 ska vi spara 25 % köpt energi. Här ligger vi lite före planen.

UTFALL AUGUSTI

Utfallet per april följer eller överträffar budget.

PROGNOS 2019

Prognosen ger ett resultat för 2019 som ligger 14,3 mnkr över budget. Största anledningarna är högre hyresintäkter i ombyggnationsprojekt och mindre värmekostnader.

INVESTERINGAR

De största pågående nybyggnationsprojekten är Eddan, Norrskenet etapp 2 och Ebbepark Lugnet. Det har blivit förseningar av projektstart i Ebbepark Dynamiken och Norrskenet etapp 3 på grund av alltför dyra byggkostnader. Ombyggnationsprojekten följer plan med cirka 300 renoverade lägenheter under året.

Delårsbokslutet behandlades på styrelsemötet den 16 september.

LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 31 augusti med helårsprognos 2019 för kommunens bolag.

LEJONFASTIGHETER AB

Nyckeltal	Augusti 2019	Augusti 2018	Prognos 2019	Budget 2019	Budget-avvikelse
Omsättning, tkr	522 000	502 300	784 200	781 100	3 100
Balansomslutning, tkr	4755000	4522300	4944100	5607000	-662 900
Justerat eget kapital, tkr	909 000	864 000	864 000	843 000	21 000
Resultat efter finansiella poster, tkr	102 600	92 600	89 300	72 600	16 700
Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %	-	-	8	7	-
Soliditet, %	19	19	17	15	2
Nettoinvesteringar, tkr	187 779	216 799	454 000	800 000	-346 000
Antal anställda	68	68	73	73	-

VERKSAMHET

Kommunfullmäktige har fattat ett övergripande beslut om ett utökat uppdrag för Lejonfastigheter. Målet är en enhetlig och effektiv lokalförsörjning. Tillsammans med kommunledningen och förvaltningarna utreder vi hur den nya organisationen ska utformas. Ett stort antal medarbetare arbetar i de olika delprojekten för att detta ska bli klart till 2020-01-01.

Vi bedriver ett omfattande arbete med ett nytt driftavtal som ska träda i kraft 2020-10-01.

Lejonfastigheters redovisning av koldioxidbelastningen följer kommunens instruktioner för rapportering. Det innebär att vi redovisar våra koldioxidutsläpp från vår energianvändning i våra fastigheter samt de resor som görs inom företaget. Från januari till juli har vi minskat våra utsläpp med 6,1 % jämfört med samma period 2018. En stor del av orsaken till de minskade utsläppen av koldioxid beror på en varmare inledning på 2019 jämfört med 2018, samt att vi har effektiviserat vår energiförbrukning. Vårt energieffektiviseringsarbete ger resultat, sedan 2015 har vi minskat vår energianvändning (värme och el normalårskorrigerat) med 13,7%. För att bygga hälsosamma och giftfria miljöer arbetar vi med målet att minst 83 % av alla produkter som byggs in i våra fastigheter ska vara A och B produkter enligt vår miljödata. Vårt resultat för den här perioden är 86,5% av allt material är A och B produkter. Vi har en tät kontakt med våra leverantörer för att kvalitetssäkra leveranserna i våra projekt. Vi genomför också tredjeparts revisioner och hittills i år har vi genomfört en ansvarskodsrevision och två KMA revisioner (kvalitet, miljö och arbetsmiljö). Vi har upptäckt mindre brister hos våra leverantörer som har resulterat i handlingsplaner.

Under januari-februari 2019 genomförde Standard & Poor's en genomgång av bolagets kreditvärdering vilket resulterade i oförändrade kreditbetyg, AA-/A-1+. Lånevolymen har ökat 200 Mkr jämfört med 2018-12-31.

En översyn av marknadsvärderingen har utförts per 2019-08-31. Intresset för fastighetsinvesteringar fortsätter att vara högt. På grund av bland annat sjunkande marknadsräntor finns indikationer om att intresset kan stiga ytterligare. Konjunktoren är på väg att bromsa in. Fastigheter anses dock ha lägre risknivåer än andra investeringar och speciellt samhällsfastigheter är fortsatt eftersökta som investeringsobjekt. Utgångspunkten vid nu aktuell värdering är att avkastningskraven sedan bedömningen vid tertial 1 sjunkit svagt för vissa objekt. Övriga parametrar såsom inflationsprognos, hyresnivåer samt drift- och underhållskostnadsnivåer bedöms som oförändrade. Tillsammans med övriga förändringar i fastighetsportföljen ökar den totala värderingen med 70 Mkr från den senast gjorda värderingen 2019-04-30. Marknadsvärdet uppgår nu till 8 564 Mkr, vilket betyder att vi har ett övervärde på 4 107 Mkr.

UTFALL AUGUSTI

Periodens resultat efter finansiella poster ligger ca 9,9 Mkr högre än motsvarande period föregående år. Detta förklaras med att nettoomsättningen har ökat med 19,7 Mkr och att rörelsens kostnader har ökat med 10,5 Mkr. Våra finansiella kostnader är 0,7 Mkr lägre än samma period förra året.

Rörelseresultatet för årets första åtta månader ligger ca 22 Mkr högre än budget. Vi har lägre kostnader för media, personalkostnader, externa kostnader och avskrivningar jämfört med budget. Tillsammans med lägre finansiella kostnader ger detta att Resultat efter finansiella poster är drygt 38 Mkr högre än budgeterat. Resultatet för helåret 2019 bedöms till ca 17 Mkr bättre än budget.

PROGNOS 2019

Resultat efter finansiella poster är 16,7 Mkr högre i prognosen än i budgeten. De tre främsta anledningarna till detta är:

- Omsättningen ökar med 3,0 Mkr: Valla Vårdbostad påverkar prognosen negativt med 1,0 Mkr då avtalet var budgeterat för helår men del av avtalet är framflyttat till 1 mars 2019. Paviljonger på Kungsbergsplan påverkar prognosen positivt med 1,9 Mkr då det blir flera paviljonger. Övriga avtal påverkar i positiv riktning med 2,1 Mkr.
- Personalkostnaderna har justerats ner med 3,9 Mkr då alla budgeterade tjänster inte har varit tillsatta hela året.
- Finansiella kostnader minskar med 5,0 Mkr: Då vi har ett fortsatt lågt ränteläge har vi justerat ner prognosen jämfört med den ursprungliga budgeten.

INVESTERINGAR

Investeringar i anläggningstillgångar uppgår under årets första åtta månader till 188 Mkr. Några projekt har senarelagts, uteblivit och några projekt har tillkommit jämfört med budgeten. På årsbasis påverkar senareläggning av projekt att den totala investeringsvolymen minskas med 346 Mkr till 454 Mkr. De största minskningarna/framflyttningarna gäller Simhallen, Kungsbergsskolan, Vasahallen och Vidingsjöskolan.

Simhallen: Formellt investeringsbeslut togs av kommunfullmäktige 18 juni att kommunen står som investerare och fastighetsägare. Beslutet följdes upp med ett officiellt spadtag på arbetsområdet efterföljande dag. 27 juni tecknades entreprenadavtal med Serneke Bygg AB om att på totalentreprenad uppföra Linköpings nya simhall. Lejonfastigheter AB är kommunens beställarombud och ansvarar för upphandlad process och kommande förvaltningsuppdrag. I mitten av augusti startade arbetet på plats vid Folkungavallen.

Lejonfastigheter AB har förvärvat bolaget Idrottslaget 4 i Linköping AB från SHK i Linköping AB den 30 augusti 2019. Fastigheten Idrottslaget 4 finns i det förvärvade bolaget. Vi kommer driva ett byggprojekt i Ebbepark på denna fastighet. Bolaget Idrottslaget 4 i Linköping AB kommer att fusioneras in i Lejonfastigheter AB så snart detta är möjligt.

LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 31 augusti med helårsprognos 2019 för kommunens bolag.

SANKT KORS FASTIGHETS AB KONCERNEN

Nyckeltal	Augusti 2019	Augusti 2018	Prognos 2019	Budget 2019	Budget-avvikelse
Omsättning, mnkr	145	220	213	182	31
Balansomslutning, mnkr	1828	1366	2016	2459	-443
Justerat eget kapital, mnkr	439	370	436	410	26
Resultat efter finansiella poster, mnkr	22	113	23	0	23
Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %	-	-	5	0	5
Soliditet, %	24	27	22	17	5
Nettoinvesteringar, mnkr	289	247	552	993	-441
Antal anställda*	59	51	61	51	10

* Orsaken till ökning mellan budget och prognos är dels en ändring i hur antalet anställda beräknas utifrån sysselsättningsgrad och föräldravikariat, vilket dragit upp antalet med 5, och dels nyanställningar på grund av utökad verksamhet.

VERKSAMHET

Verksamheten följer uppgjorda planer väl med fokus på Sankt Kors större investeringsprojekt. Arbete med att identifiera tänkbara och lämpliga hyresgäster för Sankt Kors kommande utvecklingsmiljöer pågår.

UTFALL AUGUSTI

Utfallet per 31 augusti är väsentligt bättre än budget, i huvudsak beroende av reavinster av försålda byggrätter i Ebbepark.

VIKTIGA HÄNDELSER

Byggrätter för en större byggnad i Ebbepark som är tänkt att innehålla skola och kontor för kommunala verksamheter är såld till Lejonfastigheter. Arbetet med att driftsätta Linköpings elcykelpool LinBike pågår med planerad start under september månad.

PROGNOS 2019

Prognosen för helåret 2019 är väsentligt bättre än budget, i huvudsak beroende av reavinster vid försäljning av byggrätter i Ebbepark. Prognosen exkl reavinster är drygt 1 mnkr bättre än budget tack vare högre intäkter för båda verksamhetsområdena samt lägre kapitalkostnader än budgeterat.

INVESTERINGAR

Pågående investeringar följer uppgjorda planer på ett acceptabelt sätt men minskar i omfattning då delar av arbetet skjuts framåt i tiden. Gäller speciellt Ebbepark där flera delprojekt är under omarbetning som medför förskjutning i tid pga alltför hög kostnadsbild samt att Lejonfastigheter kommer att uppföra en större byggnad i egen regi.

Flera investeringar skjuts framåt i tid på grund av omarbetningar pga kostnadsnivån och detta ger en prognos för investeringar 2019 med ca 550 mnkr vilket är en reduktion med ca 200 mkr från prognosen per april.

FRAMTIDEN

Arbetet med att fylla kommande utvecklingsmiljöer i Ebbepark är högprioriterat.

Sankt Kors arbetar tillsammans med övriga fastighetsägare i Mjärdevi för att få igång omvandlingen efter att den fördjupade

översiktsplanen är färdigställd. Sankt Kors ser stora möjligheter de kommande åren i området.

Utvecklingen av Cavok är påbörjad och kommer att behöva utvecklas kontinuerligt de kommande åren om planerna för området som helhet ska nås.

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 nedan.

Enligt ägardirektivet	Mål	Augusti 2019	Augusti 2018	Prognos 2019
Avkastning på eget kapital, %	> 5	-	-	5
Soliditet, %	> 5	24	27	22

Bolaget bedömer att de finansiella målen enligt ägarkrav kommer att uppfyllas för verksamhetsåret 2019.

LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 31 augusti med helårsprognos 2019 för kommunens bolag

VISIT LINKÖPING & CO AB

	Augusti 2019	Augusti 2018	Prognos 2019	Budget 2019	Budget- differens
Omsättning, mkr	64,7	64,1	105	115	-10
Balansomslutning, mkr	67,8	68,5	70	70	-
Justerat eget kapital, mkr	34,3	34,2	37,5	39,7	-2,2
Resultat efter finansiella poster, mkr	-5,7	-7,6	-2,5	-1,5	-1
Årets resultat av justerat eget kapital, procent			-6,7%	-3,8%	
Soliditet, procent	50,5%	52%	53,6%	56,7%	
Nettoinvesteringar, mkr	2,3	0,1	3	2	+1
Antal anställda	59	63	62	65	-3

VERKSAMHET

I linje med uppdraget i Eventstrategin genomfördes flera nationella och internationella evenemang i Linköping under perioden. Bland annat avgjordes svenska mästerskap i triathlon och boule i Linköping. I juli slogs besöksrekord med 11 000 deltagare på Nordens största spel- och cosplayfestival Närcon och i augusti arrangerade bolaget en välbesökt nycirkusfestival på uppdrag av Kultur- och fritidsnämnden i Linköpings kommun. Under sommaren har bolaget dessutom arrangerat ett flertal stora konserter runt om i staden, exempelvis Gyllene Tidens avskedsturné, Diggiloo och BAO i Bergs slussar och Live i Gamla Linköping. Linköpings Stadsfest som genomfördes vecka 34 hade fler besökare än någonsin. Dessa evenemang har sammantaget bidragit till ett stort sommarutbud för Linköpingsborna och en stark sommarbeläggning på stadens hotell.

I linje med besöksnäringssuppdraget genomför Visit Linköping & Co en rad insatser för att stärka Linköping som destination och öka de

nationella och internationella besöken till kommunen. Sommaren är den period på året med flest besökare i Linköping och preliminär statistik visar på en ökning med 12,7 % av gästnätterna i januari-juli jämfört med samma period förra året. Under sommaren har bolaget erbjudit besökare turistinformation i Berg. Dessutom har 20 infopoints och cyklande turistinformatörer informerat besökare på många platser i kommunen. En växande andel av informationen till besökare erbjuds i digitala kanaler, där antalet besökare ökat kraftigt under året. I samarbete med Norrköping och flera andra kommuner deltog bolaget på O-ringen för att marknadsföra Linköping gentemot de 25 000 besökarna.

Andra tertiet har i linje med tidigare år varit en period med låg konferensbeläggning på Linköping Konsert & Kongress. Anläggningen har ett stort renoveringsbehov och under sommaren gjordes större takarbeten för att motverka läckage.

UTFALL AUGUSTI

Det redovisade resultatet hittills under året är negativt, men bättre än motsvarande period föregående år. Den huvudsakliga förklaringen till det svaga resultatet är avsaknaden av större flerdagskonferenser och kongresser under våren, vilket påverkar konferens- och restaurangverksamheten negativt. Evenemangsverksamheten har gått något bättre än förra året, vilket främst förklaras av en ovanligt stark juli månad med flera publikdragande evenemang.

VIKTIGA HÄNDELSER

Bolaget har genom Westman-Wernerska fonden fått möjlighet att köpa in en stor, mobil LED-skärm för att på ett enkelt sätt kunna informera evenemangsbesökare och Linköpingsbor.

PROGNOS 2019

Bolagets prognos pekar mot ett resultat som ligger något lägre än budget. Hösten är normalt den period då bolaget tjänar in en stor del av årets resultat, och så kommer det att se ut även i år. Bolagets intjäningsförmåga är dock påverkad av ökade kostnader för evenemang, i form av gager, produktion och säkerhet. Bolaget ser en svårighet i att täcka denna kostnadsökning med

högre biljettpriser och/eller ökat publikantal. Även förändrade köpmönster hos konferenskunder med kortare konferenser och enklare måltider påverkar bolaget.

INVESTERINGAR

För att effektivisera och utveckla verksamheten investerar bolaget i ett nytt bokningssystem (investering 2 Mkr) som beräknas lanseras till årsskiftet.

FRAMTIDEN

Bolaget står inför flera utmaningar kopplade till uppdrag och finansiering från Linköpings kommun. Ett nytt besöksnäringssuppdrag gällande från 2021 ska förhandlas under året och utfallet av detta är viktigt för bolagets fortsatta verksamhet. Eventstrategin håller på att revideras och ska upp till beslut i kommunstyrelsen under hösten. Ambitionen i eventstrategin och finansieringen kopplad till den kommer att ha påverkan på bolagets inriktning framöver.

Bolagets hållbarhetsarbete och den ambitiösa hållbarhetsstrategi som antogs i början av året kommer att bli central för bolagets och destinationens framtida utveckling.

FINANSIELLA MÅL

Enligt ägardirektivet ska bolaget sträva mot långsiktigt resultat som är lägst 0-2 % av justerat eget kapital. Bolaget ska ha en långsiktig soliditet på lägst 28 % beräknat på justerat eget kapital. Kommunfullmäktiges långsiktiga krav för avkastning och soliditet för bolaget ska utgöra utgångspunkt för bolagets ekonomiska planering och verksamhetsplanering. De definierade måltalen framgår nedan.

	Mål	Augusti 2019	Augusti 2018	Helår 2019
Avkastning på justerat eget kapital, %	0-2	-16,6	-22,2	-3,8
Soliditet, %	> 28	50,5	52	56,7

LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 31 augusti med helårsprognos 2019 för kommunens bolag.

SCIENCE PARK MJÄRDEVI

Nyckeltal	Augusti 2019	Augusti 2018	Prognos 2019	Budget 2019	Budget-avvikelse
Omsättning, tkr	11 850	10 199	14 789	13 851	938
Balansomslutning, tkr	5 872	6 133			
Justerat eget kapital, tkr	1 896	1 900			
Resultat efter finansiella poster, tkr	2 313	2 478	-5	1	-6
Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %	122%	130%			-
Soliditet, %	32%	31%			-
Nettoinvesteringar, tkr	0	0			
Antal anställda	8	5			

VERKSAMHET

En omfattande verksamhet. Utöver våra stora utvecklingsprojekt; Swedish Scaleups, Visual Sweden (som vi är del i), IoT World, Energiinnovationer samt Sustainable mobility as a service, har några större aktiviteter genomförts. Dels genomförde Mjärdevi en europeisk konferens inom ramen för IASP, i juni genomfördes två lägerveckor för programmerande barn liksom vår årliga sommarlunch på temat hållbar innovation, där Mjärdevis 35årsjubileum också uppmärksammades.

Bolaget har sedan översiktsplanen fastställdes i slutet av mars, också faciliterat flera möten med fastighetsägare, företag samt kommunen för att stötta upp arbetet med detaljplanen.

UTFALL AUGUSTI

Utfallet i augusti är på totalen positivt, då ca 80% av årets intäkter är säkrade. Utestående intäkter är kopplade till externa projekt, som betalas ut i

efterskott. Detta kan komma att påverka likviditeten över årsskiftet.

VIKTIGA HÄNDELSER

Inget att rapportera.

PROGNOS 2019

Budget i balans. Omsättningen liksom kostnaderna har stigit något i jämförelse med fastlagd budget. Detta beror främst på externa projekt som inkommit efter november.

INVESTERINGAR

Bolaget har inte genomfört några investeringar.

FRAMTIDEN

Pågående diskussion om huvudmannaskap för Creactive pågår med Kårservice, vilket är förankrat i både styrelsen för bolaget samt Stadshus AB.

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 nedan.

	Mål	Augusti 2019	Augusti 2018	Prognos 2019
Avkastning på totalt kapital, %	> X	1%	1%	1%
Operativt kassaflöde, mnkr	> X	2,335	2,033	-0,005
Soliditet, %	>15%	32%	31%	35%

P g a förskottsfakturering av basanslag har vi just nu en positiv soliditet. Resterande intäkter kommer från externa projekt som faktureras i efterskott vilket kan komma att påverka soliditet och balans över årsskiftet.

LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 31 augusti med helårsprognos 2019 för kommunens bolag.

LINKÖPING CITY AIRPORT AB

Nyckeltal	Augusti 2019	Augusti 2018	Prognos 2019	Budget 2019	Budget-avvikelse
Omsättning, tkr	46 404	42 687	69 700	69 250	
Balansomslutning, tkr	20 822	21 815	21 020	23 850	
Justerat eget kapital, tkr	8 934	9 381	11 020	13 850	
Resultat efter finansiella poster, tkr	-1 856	-3 787	230	2 500	
Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %	-	-			-
Soliditet, %	42,9 %	43 %	52,4 %	58 %	-
Nettoinvesteringar, tkr	22	228	303	1 455	
Antal anställda	14	14	14	14	

VERKSAMHET

Linköping City Airport trafikeras av KLM med upp till 3 avgångar per dag. Förutom linjetrafik trafikeras LCA av ambulansflyg med ca 800 rörelser/år, privatjet/charter, och mindre fraktflygplan (bl a med radioaktiva isotoper som ska till Universitetssjukhuset). Under jan-augusti har LCA haft en minskad trafik med 1,8 % vilket beror på färre flygstolar (av produktionsskäl) hos KLM. Linjen till Prag med Czech Airlines har haft uppehåll denna sommar pga. byte av flygplansflotta. Sedan april har vi lika många flygstolar som under 2018 och då också fler passagerare. Beläggningen för KLM är fortsatt mycket tillfredsställande och markant högre än föregående år. Antalet resenärer har ökat med närmare 4 % under augusti och även september har börjat bra. Vi har haft färre landningar av övrigt flyg, t ex ambulans och business jets vilket påverkar våra trafikintäkter.

Under Almedalsveckan har Almedalsflyget trafikerat linjen Linköping-Visby med ungefär samma beläggning som föregående år.

UTFALL AUGUSTI

Bolagets resultat före skatt och bokslutsdispositioner per 31 aug 2019 uppgår till - 1 856 tkr. De första 8 månaderna är alltid

ekonomisk tunga då vi under ca 3 månader endast har två avgångar per dag med KLM samt högre kostnader från Coor (halkbekämpning/snörojning/röda dagar). Då vi under dessa månader i huvudsak går med förlust varje månad så är t ex resultatet + 722 tkr för augusti.

Intäkterna följer i huvudsak budget förutom minskade trafikintäkter vad gäller övrig trafik. Vi har ökade intäkter för bl a reklam, försäljning och GAS (ersättning från Transportstyrelsen för vår säkerhetskontroll).

Kostnaden för ordinarie löpande verksamhet följer budget eller är lägre än budget.

Avvikelsen är kostnaden till Coor som är betydligt högre pga. nyuppkomna stärkta säkerhetskrav från Transportstyrelsen som krävt två extra personer vid varje avgång för bevakning av plattan, vilken under första delen av året dessutom debiterades som övertidstimmar. Vi har även haft mer halkbekämpning än förväntat. Coor står för majoriteten av kostnaderna under "flygstationsverksamhet". Vi har nu fått godkänt av Transportstyrelsen att minska ner bevakningen med en person genom att flytta

staketet vid ambulansinfarten. Detta kommer vara klart från den 1 oktober.

VIKTIGA HÄNDELSER

Till skillnad mot den stora majoriteten av Sveriges flygplatser har vi ett ökat antal passagerare. Det beror troligen på att 85-90 % av våra resenärer reser i tjänsten och dessa resor är nödvändiga för företagens möjlighet att verka på en internationell marknad.

PROGNOS 2019

För helåret prognostiseras ett resultat på 230 tkr. Det innebär att en stor del av den buffert (2 500 000) vi har för oförutsedda kostnader kommer att behöva användas. Som tidigare nämnts i denna rapport beror det på högre säkerhetskrav från Transportstyrelsen och höga kostnader för halkbekämpning jämfört med ett normalt år.

INVESTERINGAR

Under året har vi investerat i en ny truck samt nya ergonomiska bagagevagnar. Totalt kommer bolaget att investera 303 tkr mot budgeterat 1 455 tkr.

FRAMTIDEN

Efterfrågan av fler flygstolar är stor bland företagen i Linköping. Enligt en bedömning av resebyråerna så bokas 20-30 % av företagens resor via andra flygplatser då flygstolar saknas eller biljettpriset är för högt (pga. hög beläggning ombord). Diskussion pågår med KLM om ytterligare en avgång alternativt en direktlinje till Paris med systerbolaget Air France. Förhandling pågår även med en kompletterande operatör. Då LCA inte ställer några garantier (enligt de lagar och regler som gäller) till flygbolag tar denna process lång tid och flygbranschen är idag utsatt så riskviljan är mycket begränsad. Vi har dock en stor internationell aktör som har en växande och lönsam verksamhet vilket är en stor fördel när vi diskuterar framtida satsningar.

FINANSIELLA MÅL

	Mål	Augusti 2019	Augusti 2018	Prognos 2019
Avkastning på totalt kapital, %		-8%	-16%	0%
Operativt kassaflöde, mnkr		-2,3	-13,9	6,2
Soliditet, %	5-25%	42,9 %	43,0 %	52,4 %

LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 31 augusti med helårsprognos 2019 för kommunens bolag.

RESECENTRUM MARK OCH EXPLOATERING I LINKÖPING AB KONCERNEN

Nyckeltal	Augusti 2019	Augusti 2018	Prognos 2019	Budget 2019	Budget- avvikelse
Omsättning, mnkr	8,6	7,2	12,7	13,2	-0,4
Balansomslutning, mnkr	217	193	216	373	-157
Justerat eget kapital, mnkr	116	114	113	114	-1
Resultat efter finansiella poster, mnkr	2,5	1,8	2,4	1,8	0,6
Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %	-	-	2	2	0
Soliditet, %	53	59	52	31	21
Nettoinvesteringar, mnkr	27,0	7,3	28,6	182,0	-153,4
Antal anställda	0	0	0	0	0

VERKSAMHET

Verksamheten pågår med att förvärva kvarvarande fastigheter inom Stångebro enligt plan. Ambition att teckna avtal innan sommaren lyckades inte men processen pågår och avtal kommer med största sannolikhet att tecknas under hösten.

UTFALL AUGUSTI

Utfallet per aug är något bättre än föregående år och bättre än föregående prognos. Detta beror främst på något högra hyresintäkter än budgeterat samt några kostnadsposter som utvecklats positivt.

VIKTIGA HÄNDELSER

Ändrade ägardirektiv som beslutades av KF våren 2019 där ResMex även får förvärv – och förvaltningsansvar för Steninge kommer att påverka bolagets verksamhet avsevärt kommande år. Ett första fastighetsförvärv i Steninge gjordes innan sommaren då Bilbörsens lokaler i Obligationen 2 förvärvades för drygt 20 mkr.

PROGNOS 2019

Prognosen för helår 2019 är förbättrad från föregående prognostillfälle och är nu ca 30 % bättre än lagd budget för 2019, främst pga högre uthyrningsgrad samt förväntan om ett positivt resultat från förvärvad fastighet.

INVESTERINGAR

Fastigheten Kallerstad 1:45 förvärvades under våren för ca 3,5 mkr. Fastigheten Obligationen 2 förvärvades i juli för 22 mkr. ResMex har hittills reinvesterat ca 1,5 mkr i befintliga fastigheter. Under resterande del av året planeras endast reinvesteringar i befintliga fastigheter.

FRAMTIDEN

Utökningen av ansvarsområdet till att förutom Stångebro omfatta även Steninge är en spännande utmaning för bolaget. Bolagets VD kommer under våren 2020 att avgå med pension och behöver ersättas. Processen för att tillsätta ny VD har inletts.

Samarbetet med Miljö- och Samhällsbyggnadsförvaltningen (där arbete med fördjupade översiktsplaner pågår) samt

med den relativt nya organisationen Näringsliv och Tillväxt behöver utvecklas i samband att förvärvsstrategier tas fram för Steninge.

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 nedan.

Enligt ägardirektiv	Mål	Augusti 2019	Augusti 2018	Prognos 2019
Avkastning på eget kapital, %	0-2	-	-	2
Soliditet, % (långsiktig)	5-25	53	59	52

Bolaget bedömer att de finansiella målen enligt ägarkrav kommer att uppfyllas för verksamhetsåret 2019.

Kommunalförbundets Fjärde Storstadsregionen

Delårsrapport per 31 augusti 2019

<i>Nyckeltal mnkr</i>	31 augusti 2019	31 augusti 2018	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse prognos- budget
Verksamhetens externa intäkter	4,4	5,3	8,3	8,3	-
Verksamhetens kostnader	-20,5	-21,6	-33,3	-34,2	0,9
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0	-
Verksamhetens nettokostnader	-16,1	-16,3	-25,0	-25,9	0,9
Ägarbidrag/medlemsavgift	17,5	18,1	26,2	26,2	-
Finansiella intäkter o kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	-
Resultat	1,4	1,8	1,2	0,3	0,9
Summa tillgångar	18,3	16,4	17,5	17,5	-
Summa skulder	3,2	3,5	2,6	3,5	0,9
- därav långfristiga skulder	0,0	0,0	0,0	0,0	-
Soliditet %	82%	79%	85%	>50%	-
Investeringar, mnkr	0,0	0,0	0,0	0,0	-
Antal anställda	48	48	48	48	-

Kommentarer till delårsrapport januari-augusti 2019

Direktion

Verksamhetsplanen, som sträcker sig mellan åren 2019-2022, lyfter tydligt fram det vardagliga utvecklingsarbetet inom fyra perspektiv/mål. Dessa mål är: Finansiellt, Medarbetar, Kund samt Utveckling. När det gäller avvikelse i prognosen så är de lägre kostnaderna (mestadels) en följd av vakanser och föräldraledigheter.

Lönecenter

Nytt avtal lön- och pensionshantering är under arbete, beräknas vara klart under hösten.

Upphandlingscenter

Totalt har det inkommit 115 nya uppdrag under perioden jan-aug 2019 varav 5 % finns med enligt plan.



**Räddningstjänsten
Östra Götaland**

Delårsrapport

20190101-20190831

Förvaltningsberättelse

UPPDRAG

Förbundet skall enligt gällande förbundsordning:

- fullfölja medlemskommunernas skyldigheter enligt lagen om skydd mot olyckor med undantag av när medlemskommunen är att betrakta som fastighetsägare, nyttjanderättshavare eller verksamhetsutövare.
- fullgöra medlemskommunernas skyldigheter enligt lagen om brandfarliga och explosiva varor. Beslut om förbundets egna brandfarliga och explosiva varor är undantagna och beslutas av den nämnd som respektive kommun utser.
- fullgöra medlemskommunernas skyldigheter enligt lagen om åtgärder för att förebygga och begränsa följderna av allvarliga kemikalieolyckor.
- fullgöra medlemskommunernas skyldigheter inom det civila försvaret.
- stödja och medverka i medlemskommunernas åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap.
- i skäligen omfattning biträda och stödja medlemskommunerna med sin specialkompetens.

VERKSAMHET

Verksamheten har bedrivits inom tre huvudsakliga områden, *Att säkra miljöer, att stärka enskilda och att rädda värden*. Verksamheten beskrivs nedan och inom parantes finns motsvarande siffra för tertialrapporten motsvarande period 2018.

Att säkra miljöer

Under perioden har 65 (72) tillsyner genomförts. Förbundet har också bidragit med specialistkompetens i medlemskommunernas plan- och byggprocess genom möten och svar på förekommande remisser.

Att stärka enskilda

Under perioden har elever i årskurs fyra erbjudits brandsäkerhetsutbildning. En uppföljning visar att ungefär hälften av skolorna tar möjligheten att ge eleverna den utbildning som vi erbjuder. Barn i förskoleklasser har erbjudits att se en teaterföreställning med säkerhetsbudskap. Förbundet har också genomfört säkerhetsutbildningar för bland annat anställda i medlemskommunerna, men även anställda i Region Östergötland och andra organisationer. Totalt har 4800 personer (6300) genomgått säkerhetsutbildning.

Under perioden har riktade kommunikationsinsatser i hemmiljön (hembesök) fortsatt. Totalt har 3965 bostäder (3150) besökts.

Att rädda värden

Under perioden larmades förbundet till 3325 (3600) händelser. För fokusområdet brand i bostad har antalet utryckningar minskat till 96 (110). Ingen person har omkommit till följd av bränder.

Under april månad bidrog vi med stora resurser för att släcka den stora skogsbranden i Tjällmo, Motala kommun. Insatsen pågick i nästan två veckor och vi bidrog i såväl ledningsarbetet som i det praktiska skadeplatsarbetet. Under perioden har förbundet också larmats till flera explosioner eller hot om explosioner, vilket är en helt ny hotsituation för räddningstjänsten.

Övrigt

Stort fokus har fortsatt legat på arbetsmiljöåtgärder efter den stora genomlysningen av arbetsmiljön som gjordes 2017. Även sjösättande och implementeringen av en justerad organisation har varit i fokus.

En gemensam strategi mellan förbundet och medlemskommunerna har tagits fram för att attrahera, rekrytera och behålla RIB-personal antagits i direktionen.

Den 1 april startade vi samverkan kring bakre ledning med Västra Sörmlands Räddningstjänst (Katrineholm och Vingåker). VSR har nu samma avtal med oss som Räddningstjänsten Motala/Vadstena har. Under sensommaren uttryckte fler räddningstjänster i länet en vilja att samverkan kring bakre ledning, vilket kommer resultera i att ett arbete startar för att i mitten av 2020 har samtliga räddningstjänster i länet anslutna till vår bakre ledning (med undantag för Ydre).

Förbundet har ett flertal verksamhetsmål uppsatta för verksamhetsåret. Bedömningen är att dessa mål kommer att kunna uppnås inom ramen för verksamhetsåret.

MEDARBETARE

Under det andra tertialet finns följande siffror inom området personal att redovisa (inom parentes motsvarande siffra för årsbokslutet 2018):

Sjukfrånvaron har under 2019 ökat något i jämförelse med föregående år, framförallt män i åldern 50 år och äldre. Sjukfrånvaro ligger dock betydligt lägre än andra kommunala verksamheter, där snittet under de senaste tio åren ligger på 5,2 procent, enligt SCB.

De anställdas totala sjukfrånvaro i procent till och med det andra tertialet 2019 (Utfallet 2018-12-31 inom parentes)			
Sjukfrånvaro Procent av ordinarie arbetstid	Män	Kvinnor	Totalt
0 - 29 år	0,5 (1,0)	0 (0)	0,4 (0,9)
30 - 49 år	2,8 (2,0)	1,9 (1,2)	2,7 (1,9)
50 - år	4,2 (2,8)	0,7 (0,8)	3,7 (2,5)
Samtliga åldersgrupper	3,1 (2,2)	1,3 (0,9)	2,8 (2,0)
Varav långtidsjukskrivna	54,6 (52,6)	0 (0)	51,1 (49,0)

Antalet anställda har under året minskat med åtta personer i jämförelse senaste årsbokslutet samtliga inom deltidsverksamheten. Antalet tillsvidareanställda är oförändrat.

Antalet anställda per 2019-08-31 (2018-12-31 inom parentes)			
	Män	Kvinnor	Totalt
Tillsvidareanställda	183 (184)	33 (32)	216 (216)
Deltidsbrandmän	181 (185)	16 (20)	197 (205)
Summa anställda	364 (369)	49 (52)	413 (421)
Brandvörn	37 (37)	10 (10)	45 (47)

EKONOMISKA REDOVISNING

Resultat

Efter åtta månaders verksamhet visar förbundet ett positivt resultat på 6,7 mkr att jämföra med föregående år då motsvarande siffra var 5,6 mkr. Resultatet i jämförelse med periodiserad budget visar dock ett överskott på 1,4 mkr vilket även ligger i nivå med prognostiserat resultat vid årets slut. De externa intäkterna har varit högre än budgeterat då vi har fått ersättning för de kostnader vi haft för våra insatser till följd av försommarens skogsbränder utanför Motala. Eftersom vi har kostnader som möter dessa intäkter så har ersättningen inte någon resultatpåverkan. Vi har även haft kostnader för våra ökade pensionskostnader, men då vi får kompensation från kommunerna för dessa pensionskostnader så har vi även en uppbokad intäkt.

Det positiva resultatet beror på att vi har lägre avskrivnings- och räntekostnader, men även våra personalkostnader har varit lägre än budgeterat, framförallt inom verksamheterna utbildning och förebyggande. Vi ser dock att just dessa verksamheter har något lägre intäkter än budgeterat, men prognosen är att vi ska komma upp till budgeterade nivåer vid årets slut.

Investeringarna går enligt plan, där vi hittills gjort inköp för 4,2 mkr, prognosen är att vi vid årets slut ska ha uppnått en investeringsnivå på 7,9 mkr.

Måluppfyllelse

Prognosen för helåret pekar mot att de övergripande finansiella målen inom ramen för god ekonomisk hushållning kommer att uppnås med god marginal. De finansiella målen är dels att det egna kapitalet ska motsvara minst 5 % av nettoomsättningen, dels att investeringarna över tid inte ska överskrida 10 mkr per år.

Resultaträkning

RESULTATRÄKNING (TKR)	Not	2018-01-31 - 2018-08-31	2019-01-31 - 2019-08-31	Budget helår 2019	Prognos helår 2019
Verksamhetens externa intäkter	1	16 318	22 356	22 707	28 700
- Verksamhetens kostnader	2	-129 956	-136 829	-203 062	-209 287
- Avskrivningar	3	-7 113	-6 934	-10 737	-10 090
Summa verksamhetens nettokostnader		-120 751	-121 408	-191 092	-190 677
Medlemsbidrag	1	126 646	128 364	192 477	192 477
Resultat före finansiella poster		5 895	6 957	1 385	1 800
- Finansiella intäkter		0	2	0	0
- Finansiella kostnader		-333	-286	-666	-400
Resultat före extraordnåra poster		5 562	6 673	719	1 400
Årets resultat		5 562	6 673	719	1 400

Balansräkning

BALANSRÄKNING (TKR)	Not	2018-12-31	2019-08-31
TILLGÅNGAR			
Materiella anläggningstillgångar			
- Maskiner och inventarier	3	54 894	52 157
Summa materiella anläggningstillgångar		54 894	52 157
Finansiella anläggningstillgångar			
- Långfristiga fordringar för särskild avtalspension		49 334	53 711
Summa finansiella anläggningstillgångar		49 334	53 711
Omsättningstillgångar			
- Kortfristiga fordringar	4	23 032	23 372
- Kassa och bank		2	1
Summa omsättningstillgångar		23 034	23 373
Summa tillgångar		127 262	129 241
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
- Balanserat resultat		-9 953	-12 145
- Årets resultat		-2 191	-6 673
Summa eget kapital		-12 144	-18 818
Avsättningar			
- Avsättningar för särskild avtalspension		-49 334	-53 711
Summa avsättningar		-49 334	-53 711
Skulder			
- Långfristiga skulder		-200	-200
- Kortfristiga skulder	5	-65 584	-56 513
Summa skulder		-65 784	-56 713
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		-127 262	-129 241
Ansvarsförbindelser och pensionsförpliktelser som inte upptagits bland avsättningar och skulder		0	0

REDOVISNINGSPRINCIPER				
Delårsbokslut har upprättats enligt <i>Lagen om kommunal bokföring och redovisning (Lag 2018:597)</i> .				
NOTER				
			2018-01-01 -	2019-01-01 -
			2018-08-31	2019-08-31
NOT 1 VERKSAMHETENS INTÄKTER				
Utbildning			2 582	2 570
Felaktiga automatlarm			5 470	5 649
Övriga externa intäkter			8 266	14 149
Medlemsbidrag			126 646	128 364
Summa verksamhetens intäkter			142 964	150 732
NOT 2 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
Köpta tjänster			8 681	7 901
Personalkostnader			103 021	108 885
Övriga kostnader			18 254	20 043
Summa verksamhetens kostnader			129 956	136 829
NOT 3 MASKINER OCH INVENTARIER				
			2018-12-31	2019-08-31
Ingående anskaffningsvärde			124 705	126 467
Investeringar under året			6 264	1 326
Pågående investeringar			0	2 871
Försäljningar/utrangeringar under året			-4 502	0
Utgående anskaffningsvärde			126 467	130 664
Ingående ackumulerade avskrivningar			-65 421	-71 573
Årets avskrivningar			-10 595	-6 934
Försäljningar/utrangeringar under året			4 443	0
Utgående ackumulerade avskrivningar			-71 573	-78 507
Bokfört värde maskiner och inventarier			54 894	52 157

NOT 4 KORTFRISTIGA FORDRINGAR				2018-12-31	2019-08-31
Kundfordringar				19 011	20 975
Ingående moms skattefri verksamhet				1 462	122
Momsfordran förvärvade inventarier				0	0
Betalda preliminärskatter				0	0
Diverse kortfristiga fordringar				0	0
Förutbetalda kostnader				2 289	2 068
Upplupna intäkter				270	207
Summa kortfristiga fordringar				23 032	23 372
NOT 5 KORTFRISTIGA SKULDER					
Utnyttjad checkräkningskredit				18 038	18 252
Leverantörsskulder				7 471	2 067
Utgående moms				528	769
Arbetsgivaravgifter och personalens skatt				5 236	2 148
Upplupna semesterlöner				8 338	6 200
Upplupen kompledighetsskuld				491	517
Upplupen pensionskostnad				4 618	2 996
Upplupen särskild löneskatt				3 498	4 852
Övriga upplupna kostnader				823	1 143
Förutbetalda intäkter				16 543	17 569
Summa kortfristiga skulder				65 584	56 513

TERTIALRAPPORT 2 2019

	Sid
Delårsbokslut	2
Kommentarer	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	6

Delårsrapport per 31 augusti 2019

Nyckeltal mnkr	31 aug 2019	31 aug 2018	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse prognos- budget
Verksamhetens externa intäkter	4,2	4,3	15,3	13,3	2,0
Verksamhetens kostnader	-13,6	-12,5	-29,2	-29,8	0,6
Avskrivningar	0	0	0	0	0
Verksamhetens nettokostnader	-9,4	-8,2	-13,9	-16,5	2,6
Ägarbidrag/medlemsavgift	9,3	9,5	13,9	13,9	0
Finansiella intäkter o kostnader	-0,0	-0,0	-0,0	0	0
Resultat	-0,1	1,3	-0,0	-2,6	2,6
Summa tillgångar	4,4	4,8			
Summa skulder	3,3	1,1			
- därav långfristiga skulder	0	0			
Soliditet %	24	22			
Investeringar, mnkr	0	0			
Antal anställda	13	13			

Kommentarer till delårsrapport januari-augusti 2019

Avvikelse prognos – budget

Verksamhetens externa intäkter beräknas bli 2,0 mnkr högre än budget vilket främst kan förklaras med att förbundet i juni beviljades medel från Europeiska Socialfonden (ESF) till det projekt som fått namnet Insteget - en förstärkning av projektet Samordningsbron. Verksamhetens kostnader förväntas avvika från budget med 0,6 mnkr vilket kan förklaras med att styrelsen begärt att förbundet ska agera sparsamt samt att delar av befintliga tjänster från 1 juli kan ingå i ovan nämnda ESF projekt och därmed finansieras av externa medel istället för förbundets egna medel.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten utvecklas enligt plan och det övergripande mål som formulerats i verksamhetsplan för 2019;

”Att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egenförsörjning” syns nu konkret i samarbetet Samordningsbron där 67 deltagare har varit med under bronns första 6 månader, vilket ger oss en första indikation om att målsättningen om cirka 300 deltagare fram till 2021 är fullt rimlig. Att 56 % av de som fullföljt sin tid i bron under samma tid har nått en anställning är också ett gott tecken på att upplägget fungerar.

Det samma gäller både det proaktiva arbetet i Samma koll liksom insatserna för aktiviteter att åstadkomma en god mötesplats för parterna. Förbundets digitala arbete med Insatskatalogen växer och utvecklas konstant.

Vid en genomgång av delmål och det som kallas ”målmatrisen” i verksamhetsplanen för 2019, bilaga 1 och 2, kan konstateras att arbetet redan har uppnått eller beräknar att nå målen för året 2019.

Även det finansiella målet att bedriva verksamheten med god ekonomisk hushållning samt att komma i balans med finansiella rådets önskemål om att förbundet ej har ett upparbetat kapital

som överstiger 2,9 miljoner kronor.

Då verksamheten har vuxit i omfattning och nu också hanterar ESF projekt med en eftersläpande finansieringsmodell, anser styrelsen att det är rimligt med en något större marginal än tidigare. Diskussion pågår om vilken nivå det egna kapitalet bör ligga på.

Samordningsbron har sedan årsskiftet gått in i genomförandefas och förutom Drivbank är nu också AF-teamet och förstegsverksamheten Jonsbo igång. Det allra senaste tillägget är det nya projektet Insteget som nämnts ovan. I och med detta får Kinda chans att utveckla verksamhet i linje med bron och förbundet ges möjlighet att koppla samman de praktiska miljöerna med en rad digitala verktyg som vi hoppas ska underlätta för alla inblandade.

Under våren har förbundet kunnat presentera de första resultaten från kartläggnings- och analysgruppen. Ett material för att få överblick och nå FINSAM-lagens målbeskrivning om en effektivare resursanvändning inom välfärden.

Siffror från tertial 1 och 2 talar för att förbundets verksamhet blir allt mer känd och efterfrågad samt ger önskade resultat vad gäller effektivisering och höjd kvalitet.

1. Resultaträkning

Belopp i kr	Not	19-01-01 – 19-08-31	18-01-01 – 18-08-31	Prognos 2019	Budget 2019
Verksamhetens intäkter					
Medlemsavgifter	3	9 252 555	9 515 762	13 917 150	13 917 150
EU-medel och andra bidrag		1 390 487	0	10 807 000	8 925 000
Övriga intäkter		2 832 019	4 355 716	4 546 438	4 442 833
Summa verksamhetens intäkter		13 475 061	13 871 478	29 270 588	27 284 983
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader	4	-5 209 359	-4 710 919	-14 151 885	-15 087 226
Lokalhyra		-1 442 253	-1 633 968	-2 645 661	-2 460 488
Övriga kostnader		-6 947 425	-6 178 746	-12 438 758	-12 289 000
Summa verksamhetens kostnader		-13 599 037	-12 523 633	-29 236 304	-29 836 714
Avskrivningar		0	0	0	0
Verksamhetens nettokostnad		-123 976	1 347 845	34 284	-2 551 731
Verksamhetens resultat		-123 976	1 347 845	34 284	-2 551 731
Finansiella intäkter		0	0	0	500
Finansiella kostnader		-21 994	-10 942	-36 476	-16 600
Resultat efter finansiella poster		-145 970	1 336 903	-2 192	-2 567 831
Årets resultat		-145 970	1 336 903	-2 192	-2 567 831

2. Balansräkning

Belopp i kr	Not	2019-08-31	2018-12-31
Tillgångar			
Omsättningstillgångar			
Fordringar	5	937 910	1 815 391
Kassa och banktillgodohavande		3 450 364	3 616 487
Summa omsättningstillgångar		4 388 274	5 431 878
Summa tillgångar			
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Ingående eget kapital		1 214 884	2 346 228
Årets resultat		-145 970	-1 131 344
Summa eget kapital		1 068 914	1 214 884
Avsättningar		0	0
Skulder			
Långfristiga skulder		0	0
Kortfristiga skulder	6	3 319 360	4 216 994
Summa Eget kapital, avsättningar och skulder		4 388 274	5 431 878
Panter och Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

3. Noter

Not 1. Redovisningsprinciper

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

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. Samt att 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

	2019-08-31	2018-08-31
Driftbidrag från staten	4 494 555	4 757 881
Driftbidrag från Linköpings kommun	2 090 648	2 090 596
Driftbidrag från Åtvidabergs kommun	155 869	155 865
Driftbidrag från Kinda kommun	132 483	132 479
Driftbidrag från Region Östergötland	2 379 000	2 378 941
Summa	9 252 555	9 515 762

Not 4. Personalkostnader

	2019-08-31	2018-08-31
Löner och ersättningar	3 385 057	2 848 089
Sociala avgifter	1 578 757	1 616 275
- varav pensionskostnader	375 024	265 147
Övriga personalkostnader	245 545	246 555
Summa	5 209 359	4 710 919
Medelantalet anställda	13	13
- Varav kvinnor	11	11

Not 5. Fordringar

	2019-08-31	2018-12-31
Skattefordran	534 289	1 035 812
Kundfordringar	201 880	409 053
Upplupen intäkt	56 143	43 666
Förutbetalda kostnader	132 403	326 559
Övriga fordringar	13 195	301
Summa	937 910	1 815 391

Not 6. Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2019-08-31	2018-12-31
Presentkort	1 400	0
Personalskatt	151 101	124 487
Upplupna semesterlöner	15 154	175 652
Arbetsgivaravgifter	174 948	149 883
Upplupen särskild löneskatt	126 955	106 126
Upplupna sociala avgifter	6 312	65 149
Leverantörsskulder	172 766	3 203 344
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	2 670 724	392 353
Summa	3 319 360	4 216 994