

# Bilaga

Delårsrapport för kommunens bolag och kommunalförbund per den 30 april med prognos för helår 2021



**Linköpings  
Stadshus AB**

## Innehåll

Linköping Stadshus AB	3
Tekniska verken i Linköping AB	4
AB Stångåstaden	6
Lejonfastigheter AB	8
Sankt Kors Fastighets AB	11
Visit Linköping & Co AB	13
Linköping Science Park AB	15
Linköping City Airport AB	16
Resecentrum Mark o Exploatering i Linköping AB	18
Kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland	20
Samordningsförbundet Centrala Östergötland	22

# LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 30 april med helårsprognos 2021 för kommunens bolag.

## LINKÖPINGS STADSHUS AB (PUBL)

	April 2021	April 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget- avvikelse
<b>Nyckeltal</b>					
<b>Omsättning, mnkr</b>	2,3	17,1	6,8	6,8	-
<b>Balansomslutning, mnkr</b>	14 494	14 124	15 100	15 100	-
<b>Justerat eget kapital, mnkr</b>	6 397	6 034	6 226	6 429	-203
<b>Resultat efter finansiella poster, mnkr</b>	-21,7	-28,7	-10,7	-13,4	2,7
<b>Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %</b>	-	-	-0,2	-0,2	-
<b>Soliditet, %</b>	-	-	41 %	43 %	-
<b>Nettoinvesteringar, mnkr</b>	-	-	-	-	-
<b>Antal anställda</b>	-	-	-	-	-

### VERKSAMHET

Bolagets verksamhet är fortsatt påverkad av pågående Covid-19-pandemi. Styrelsemöten och ägardialoger med fler möten hålls fortsatt digitalt. Koncernens ekonomifrågor är i fokus i en investeringstung period och dotterbolag som drabbas av pandemin följs noggrant.

Moderbolaget och dotterbolagen närvarade vid kommunfullmäktiges sammanträde i mars för att svara på frågor om bolagens bokslut och måluppfyllelse 2020.

### UTFALL APRIL

Ackumulerat resultat har förbättrats med 7 mnkr mot föregående år vilket främst förklaras av lägre räntekostnader. Rörelseintäkterna har minskat på grund av att fakturering av flygplanstjänster till kommunen upphört per 2020-12-31. Rörelsekostnaderna har minskat med motsvarande. Konsult- samt övriga rörelsekostnader har ökat ca 0,3 mnkr på grund av revisionsarvode (PWC ränteavdragsanalys), premie för företagsförsäkring samt konsultkostnad för Visit och jobb med framtida inriktning och organisation.

### PROGNOS 2021

Prognosen på resultat efter finansiella poster visar på en förbättring med 2,7 mnkr och beräknas landa på -10,7 mnkr. Förklaringen är lägre räntekostnader på grund av fortsatta låga räntor och låga marginaler i en marknad som söker säkra placeringar vilket Linköpings Stadshus är.

### INVESTERINGAR

Inga investeringar är genomförda och inte heller planerade.

# LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 30 april med helårsprognos 2021 för kommunens bolag.

## TEKNISKA VERKEN-KONCERNEN

Nyckeltal	April 2021	April 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-avvikelse
Nettoomsättning, mnkr*)	2 035	1 726	5 200	5 113	87
Balansomslutning, mnkr	11 799	11 758	12 600	12 704	-104
Justerat eget kapital, mnkr	6 127	5 722	6 200	5 884	316
Resultat efter finansiella poster, mnkr	396	285	580	550	30
Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %	-	-	9	9	-
Soliditet, %	52	49	50	48	2
Nettoinvesteringar, mnkr	346	524	1 300	1 313	-13
Antal anställda**))	984	991	1 070	1 085	-15

\*) Rörelsens intäkter var 2021-04 2 107 mnkr att jämföra med budgeterat 2 068 mnkr och utfall 2020-04 1 852 mnkr.

\*\*)) Utfallsiffror utifrån medelantal anställda, budget utifrån faktiskt antal anställda.

### 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. Under första tertialet har Tekniska verken ökat sin ägarandel i elhandelsbolaget Bixia och äger nu 94 % med målet att under året erhålla 100 % -igt ägande.

### UTFALL APRIL

Resultatet per april 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 varit enligt ett s.k. normalår (80% föreg. 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.

## PROGNOS 2021

Koncernen har stora säsongsvariationer 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 första tertialet, men förväntar oss sedan 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 346 mnkr, vilket är i paritet med budget. 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.

# LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 30 april med helårsprognos 2021 för kommunens bolag.

## AB STÅNGÅSTADEN

Nyckeltal	April 2021	April 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-avvikelse
<b>Omsättning, mnkr</b>	544,5	527,6	1 612,3	1 604,8	7,5
<b>Balansomslutning, mnkr</b>	10 616,1	9 974	11 342	11 342	-
<b>Justerat eget kapital, mnkr</b>	4 331,8	4 204	4 484	4 484	-
<b>Resultat efter finansiella poster, mnkr</b>	96,4	105,4	200	200	-
<b>Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %</b>	-	-	4,5	4,5	-
<b>Soliditet, %</b>	40,8	42,1	39,5	39,5	-
<b>Nettoinvesteringar, mnkr</b>	276,7	252,2	1 100	1 100	-
<b>Antal anställda</b>	190	190	190	190	-

### VERKSAMHET

Arbetet fortsätter med fokus på en bra förvaltning med nöjda kunder. Under februari fick Stångåstaden ta emot Kundkristallen för 11 året, ett pris för att vi har Sveriges mest nöjda kunder bland de stora bostadsbolagen i landet.

Vi har hållit igång 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 början av maj genomförde Stångåstaden sin största fastighetsaffär genom tiderna, att 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 m<sup>2</sup> är lokalyta) och det underliggande fastighetsvärdet efter avdrag för latent skatt uppgår till 2 495 mkr. Anledningen till att vi genomför den här försäljningen är att vi vill stärka vår ekonomi och därigenom skapa ytterligare bra möjligheter framåt att fortsätta satsa på att utveckla Linköping. Affären stärker Stångåstadens ekonomi genom att vi minskar vår belåning. Vi har byggt väldigt mycket de senaste åren vilket gjort att bolagets belåningsgrad ökat. En stark ekonomi möjliggör att vi kan fortsätta hålla en hög takt i att bygga nya bostäder och samtidigt leverera en hög kvalitet på kundservice och förvaltning till befintliga bostäder.

### UTFALL APRIL

Utfallet per april följer budget.

### PROGNOS 2021

I prognosen har inte hänsyn tagits till affären då den inte var officiell då prognosen gjordes. Realisationsvinsten uppgår till cirka 1 800 mnkr. Koncernens resultat efter finansiella poster exklusive reavinst bedöms ligga runt 200 mnkr även efter försäljningen.

Till prognos 2 kommer vi göra en grundlig genomgång av påverkan på balans- och resultaträkning samt nyckeltal.

#### INVESTERINGAR

De största pågående nybyggnationsprojekten är Eddan, Norrskenet etapp 3 och Ebbepark Lugnet. De löper på enligt plan.

Delårsbokslutet kommer att behandlas på styrelsemötet den 14 juni.

---

# LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 30 april med helårsprognos 2021 för kommunens bolag.

## LEJONFASTIGHETER AB

Nyckeltal	April 2021	April 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-avvikelse
<b>Omsättning, mnkr</b>	333	291	1 174	1 299	-125
<b>Balansomslutning, mnkr</b>	5 209	4 852	5 419	5 555	-136
<b>Justerat eget kapital, mnkr</b>	982	925	970	879	91
<b>Resultat efter finansiella poster, mnkr</b>	39	59	74	81	-7
<b>Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %</b>	-	-	7,7	8,6	-0,9
<b>Soliditet, %</b>	19	20	18	17	1
<b>Nettoinvesteringar, mnkr</b>	138	243	573	691	-118
<b>Antal anställda</b>	83	80	87	87	-

### VERKSAMHET

Arbetet med Lejonfastigheters utökade uppdrag fortgår. Effektivisering av hyresadministrationen, ansvar för lokalförsörjningsprocessen samt implementering av ny ansvarsfördelning samt 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 träffas varje vecka och riskbedömningar över situationen uppdateras kontinuerligt. Förvaltning, drift och underhåll av vårt fastighetsbestånd fortgår med största möjliga normalitet, dock med hänsyn tagen till det aktuella läget.

Arbetet med att säkra vår leverantörskedja går vidare. Under det första tertialet har vi genomfört en ansvarskodsrevision och följt upp en handlingsplan från en revision som gjordes i december 2020. Vi har genomfört tre KMA revisioner. Den nya simhallen, Tinnerbäcksbadet, med alla underentreprenörer är ett prioriterat projekt avseende efterlevnad av vår ansvarskod och våra KMA-krav. I april gjordes en stor oanmäld myndighetskontroll på bygget av Tinnerbäcksbadet. Vi fick en bra återkoppling från gränspolisen och arbetsmiljöverket som beskriver projektet som ett föredömligt genomfört projekt.

Lejonfastigheter har öppnat vår återbrukshubb som är ett led i arbetet med att minska vår klimatpåverkan och använda våra resurser mer effektivt och cirkulärt. Under det första tertialet har vi sparat 3,2 ton koldioxid genom att vi har hämtat produkter från återbrukshubben och fört dem tillbaka ut i våra fastigheter igen.

Vi har ett fortsatt bra resultat avseende energieffektivisering. Energianvändningen har dock ökat med 0,2 % jämfört med samma period föregående år. Ökningen beror på en utökad användning av Saab arena samt att fler verksamheter stängde ner sin verksamhet i mars förra året och att man under mars i år har återgått till verksamhet. Vårt resultat är en besparing på 21,2 procent med basåret 2015 (mål enligt energiplan: minskning med 20,0 procent). I samverkan med fem



förskolor har vi återigen drivit projektet Elis energihjälp och utbildat 69 stycken femåringar. Projektet avslutas i maj. Under året kommer två nya solcellsanläggningar att driftsättas vilket kommer att innebära 135-200 kW installerad effekt under 2021. Under 2020 producerade vi 0,33 Gwh från våra 11 anläggningar.

## UTFALL APRIL

Periodens resultat efter finansnetto uppgick till 39 (59) Mkr. Förra årets högre resultat förklaras delvis av en försäljningsintäkt avseende mark på 16 Mkr.

Nettoomsättningen har ökat med drygt 14 % vilket främst förklaras av det utökade uppdraget som bidrar med 57 Mkr i år i ökade hyresintäkter, men även ökar på förvaltningskostnaderna med motsvarande belopp.

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

Bolaget fortsätter med en hög underhållsambition kopplat till större ombyggnationer och till åtgärder av brister för att säkerställa fastigheternas långsiktiga värde. Investeringar uppgick till 138 (243) Mkr i våra fastigheter. I investeringsvolymen för föregående år ingick 77 Mkr 2020 från Idrottslaget 4 i Linköping AB, som fusionerades in i Lejonfastigheter AB i januari 2020.

Lånevolymen uppgår till 3 650 (3 375) Mkr, varav 950 (1 175) Mkr är emitterade certifikat, 1 800 (1 200) Mkr är lån från Kommuninvest och 900 (1 000) Mkr är emitterade obligationer.

Lejonfastigheter innehar även kort- och långsiktiga kreditlöften om totalt 2 700 (2 350) Mkr, varav 500 (950) Mkr från nordiska affärsbanker och 2 200 (700) Mkr från Linköpings kommun. Räntebindningstiden är fördelad från rörligt upp till 17,6 (18,6) år, med ett genomsnitt på 2,11 (2,55) 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 två 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.

## PROGNOS OCH BUDGETAVVIKELSE 2021

Rörelseresultatet för årets första fyra månader ligger cirka 15 Mkr högre än budget. Vi har inte fått betalt för det utökade uppdraget, vilket påverkar resultatet negativt med 7 Mkr. Planerat underhåll ligger ca 17 Mkr under budget. Vi har dessutom lägre kostnader för media (3 Mkr) och snöröjning (3 Mkr) jämfört med budget. Kostnaderna för inhyrda lokaler underskrider budget med 1 Mkr och kostnader för tillfälliga paviljonger överstiger budget med 2 Mkr. Tillsammans med lägre finansiella kostnader (7 Mkr) och att vi inte har nyttjat något av vår reserv (3 Mkr) ger detta att Resultat efter finansiella poster är drygt 25 Mkr högre än budgeterat.

Implementeringen av Lejonfastigheters utökade fortsätter under 2021 i samverkan med Linköpings kommun. Lejonfastigheters fokus den närmaste tiden är att hantera kommunens önskemål och behov av lokalanpassningar, ta ökat ansvar för lokalförsörjningsplanerna, att tydliggöra gränsdragning mellan hyresvärd och hyresgäst, att implementera den nya hyresmodellen samt att ta över, och ta ansvar för, kommunens avtal med externa hyresvärdar. 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 samma nivå som 2020, då vi 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 243 fastigheter för att utreda byggnaders och områdets sårbarhet för risker 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. Inventeringen samt beskrivning av möjliga åtgärder kommer att fortgå under 2021.

## INVESTERINGAR

Under årets fyra första månader fortsätter ny-, om- och tillbyggnation på bland annat Ebbe Park (Färgeriet), Ånestadsskolan, Linghamsskolan, Kvinnebyskolan, Vist skola och förskola vid Berzéliusskolan. Flera nybyggnadsprojekt är i sina startskeden, bland annat gruppboenden i Norrberga och Harvestad samt förskola på Honnörsgatan. Ytterligare flera ny- och tillbyggnadsprojekt i form av bland annat förskolor och skolor kommer att startas under året. I investeringsvolymen på 138 (243) Mkr ingår även 17 (15) Mkr för planerat underhåll som bedömts ha en betydande nyttjandetid. 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 ska certifieras enligt standarden Miljöbyggnad Silver. Projektbudgeten ligger på 392 Mkr och vid årsskiftet 2021/2022 är det tänkt att hyresgästerna ska kunna flytta in i Färgeriet. Projektet fortlöper på ett positivt sätt, både gällande kostnad och tidsplan.

Lejonfastigheter företräder Linköpings kommun som byggherreombud i upphandlad entreprenad för ny simhall, Tinnerbäcksbadet. I åtagandet ingår att för beställarens räkning se till att det som har beställts och ska levereras utifrån kontrakterat efterlevs. Lejonfastigheters projektchef och beställarombud rapporterar till styrgruppen i stadshuset och till kommunstyrelsen kvartalsvis. Totalt upparbetad kostnad till 2021-04-30 uppgår till 607 Mkr, vilket innebär att projektet håller budget och tidplan. Projektet är planerat att överlämnas till kommunen den 4 augusti 2022.

# LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 30 april med helårsprognos 2021 för kommunens bolag.

## SANKT KORS FASTIGHETS AB

Nyckeltal	April 2021	April 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget- avvikelse
<b>Omsättning, mnkr</b>	71	73	211	225	-14
<b>Balansomslutning, mnkr</b>	2 500	2 177	2 458	2 600	-142
<b>Justerat eget kapital, mnkr</b>	421	440	128	121	7
<b>Resultat efter finansiella poster, mnkr</b>	-12	-2	-307	-316	9
<b>Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %</b>	-	-	neg	neg	-
<b>Soliditet, %</b>	17	20	5	5	0
<b>Nettoinvesteringar, mnkr</b>	122	127	492	560	- 68
<b>Antal anställda</b>	66	61	69	68	1

### VERKSAMHET

Verksamheten har under det första tertialet fortsatt hanterat två starka parallella processer, dels pandemins påverkan på koncernens ekonomi och dels framdrift i pågående projekt med många företagsdialoger och konkreta avtal.

Tre hyresgäster har flyttat in i IMA One på Cavok district och två stora verksamheter har flyttat in i Repfabriken i Ebbepark. Efter årsskiftet öppnade det nya parkeringsgaraget Talldungen om 161 platser. Avtal har tecknats med en caféaktör i Ebbepark och ett intensivt arbete pågår under våren inför öppning av hjärtat i Ebbepark, huset Spektrum. Ebbepark är i det närmaste fullt i befintliga byggnader och drygt 65% av nya ytor är uthyrda.

Mobilitetshubben Neptunus i Folkungavallen drabbades av driftstopp under en vecka på grund av Coronasmitta men håller tidplan. Projektet är stabilt och stomresning sker under maj månad.

Renovering av parkeringshuset Druvan är klar och Sankt Kors satsningar på energieffektiviseringar manifesteras bland annat genom den solcellsanläggning som finns på taket på Druvan.

Sankt Kors/Dukaten har under de senaste åren varit involverade i utvecklingen av Mjärdevi och dess detaljplaner. Parkeringslösningar för området börjar att ta konkret form.

Löpande dialoger pågår med miljö- och samhällsbyggnad gällande olika former av parkerings- och mobilitetslösningar i ytterstadsområdena.

Sankt Kors mottog i mars utmärkelsen 4:e bästa arbetsplats i Sverige för små bolag, av Great Place to Work. Ett gott kvitto på det arbete som ägnas åt utveckling av företagskultur samt organisationens hantering av distansarbete under förra och detta år.

Styrelsen har under tertialet genomfört tre temadagar med fokus på omvärldsbevakning, sund konkurrens och hållbar arbetskraft, mutor och korruption samt riskhantering.

#### UTFALL APRIL

Sankt Kors verksamhet följer under perioden januari till april 2021 förutsedd riktning. Koncernen är kraftigt påverkad av pandemin. De redovisade avvikelserna kan helt och hållet härledas till effekterna av intäktsbortfall i Dukatens verksamhet. Beläggningen i parkeringshusen har under våren legat ca 30 procent lägre än normalt. Pandemin har även bidragit till lågt användande av elcykelpoolen LinBike då jobbspendlare men också den största målgruppen, studenterna, inte varit rörliga. Långsammare beslutsprocesser hos hyresgäster till IMA One gör att beläggningsgraden inte följer den prognostiserade takten.

Motverkan av intäktsbortfall har kunnat göras till viss del genom kostnadsdämpande åtgärder som hänger ihop med det minskade användandet av parkeringsanläggningarna i city.

Sankt Kors uppfyller ägarens ekonomiska mål vad gäller soliditet men avviker från resultatmålet.

#### PROGNOS 2021

Simuleringar gällande fortsatt påverkan på intäktsflöden inom Dukatens verksamheter ger ett fortsatt beräknat tapp på ca 15-20 procent året ut. Sankt Kors/Dukaten följer noga utvecklingen. Ytterligare avvikelser kan leda till investeringar som minskar vilket påverkar balansomslutningen.

Med större delen av året kvar, finns ett antal faktorer som påverkar nedskrivningsrisken. Framdriften av pågående projekt samt beläggningsgrad och takt, vilket påverkas av pandemin, är några av dem. Nämnda förutsättningar kan vändas både till ytterligare negativ påverkan än prognosticerat men har också potential att minska nedskrivningsrisken. Bolaget jobbar aktivt med att minska projektrisken. Ju längre byggnationen i Ebbepark fortskrider desto mer förutsägbara blir projekten varför en viss justering gjorts jämfört med budgeterad nedskrivningsrisk.

#### 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.

Investeringsavvikelser innefattar pågående projekt, där byggnation i Ebbepark och hyresgäst Anpassningar i IMA One läggs ut på en längre period och beräknas ligga respektive 20 miljoner kronor lägre under 2021. Neptunus på Folkungavallen avviker av samma orsak med knappa 30 miljoner kronor.

Totalt minskar prognosen för investeringar 2021 med 68 miljoner kronor från 560 miljoner kronor till 492 miljoner kronor.

# LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 30 april med helårsprognos 2021 för kommunens bolag.

## VISIT LINKÖPING & CO AB

Nyckeltal	April 2021	April 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget- avvikelse
<b>Omsättning, mnkr</b>	15,9	26,0	50,1	46,0	4,1
<b>Balansomslutning, mnkr</b>	74,5	78,6	72,9	54,5	-
<b>Justerat eget kapital, mnkr</b>	38,1	35,8	39,5	23,7	-
<b>Resultat efter finansiella poster, mnkr</b>	-1,5	-3,8	-3,1	-1,8	-1,3
<b>Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %</b>	-3,9	-10,6	Neg	Neg	-
<b>Soliditet, %</b>	51,1	45,5	54,2	43,5	-
<b>Nettoinvesteringar, mnkr</b>	0	0	0	-	-
<b>Antal anställda</b>	40	55	35	35	-

I likhet med 2020 har första tertialet av verksamheten varit kraftigt påverkad av pandemin.

Sedan andra vågen av pandemin slog till i slutet av 2020 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 under första halvåret 2021 hyrt 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. Besöksnäringen i Linköpings kommun är fortsatt kraftigt påverkad av krisen. Bolaget har under tertialet haft stort fokus på att, på Linköpings kommuns uppdrag, genomföra 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 och stöd till utvecklingsprojekt och ett antal stöd har också beviljats. Vidare har Visit

Linköping & Co arbetat med uppdraget att ta fram en handlingsplan bolagets utökade insatser i Gamla Linköping. Bolaget har också arbetat med att förbereda ett antal marknadsföringskampanjer inför sommaren 2021, där svenskarna bedöms hemestra ungefär som förra året.

På grund av den fortsatt ekonomiskt ansträngda situationen lade bolaget i februari ytterligare ett varsel om uppsägningar av personal, vilket påverkade fem personer. Bolaget har också fortsatt med korttidspermitteringar med stöd från Tillväxtverket, men på grund av ändrat regelverk råder det i skrivande stund osäkerhet kring om bolaget har möjlighet att använda sig av korttidsarbete under 2021.

#### UTFALL APRIL

Resultatet per 30 april landar på -1,5 miljoner för tertialet. Coronakrisen har fortfarande en stark negativ effekt på mötes- och evenemangsverksamheten och därmed på bolagets totala ekonomi, då förbudet på allmänna sammankomster över 8 personer kvarstår under hela perioden.

#### PROGNOS 2021

Evenemangsrestriktioner kvarstår vilket gör att bolaget inte kommer att kunna genomföra evenemang och möten så länge som restriktionerna är kvar. 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. Vidare så har bolaget tidigare använt sig av korttidsarbete och stöd från Tillväxtverket. Ändrat regelverk gällande vinstutdelning i koncern gör att prognostiserat stöd inte kan förväntas under år 2021. Avvikelsen mellan prognos och budget blir därför -1,3 mkr.

Med ovan gjorda antaganden prognosticerar bolaget för ett preliminärt resultat för perioden jan-dec 2021 på - 3,1 mkr.

#### INVESTERINGAR

Under det innevarande räkenskapsåret har inga investeringar genomförts.

# LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 30 april med helårsprognos 2021 för kommunens bolag.

## LINKÖPING SCIENCE PARK

Nyckeltal	April 2021	April 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-avvikelse
<b>Omsättning, mnkr</b>	7,7	6,2	17,6	16	1,6
<b>Balansomslutning, mnkr</b>	7,2	5,2	5,2	5,2	-
<b>Justerat eget kapital, mnkr</b>	1,9	1,9	1,9	1,9	-
<b>Resultat efter finansiella poster, mnkr</b>	3	1,5	0,02	0,04	-0,02
<b>Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %</b>	155	84	1	2	-1
<b>Soliditet, %</b>	27	35	37	37	-
<b>Nettoinvesteringar, mnkr</b>	0	0	0	0	-
<b>Antal anställda</b>	9	8	11	11	-

### VERKSAMHET

Första kvartalet har präglats av att skriva ansökningar och säkra bryggfinansiering i flera projekt samt att leverera i slutskedet av ett flertal projekt, däribland Swedish Scaleups, IoT hubben samt Cyber Security-utbildningen. Vi söker bryggfinansiering och ny finansiering för flera projekt. Aktivitetsnivån har varit hög i verksamheten.

### UTFALL APRIL

Vi har fakturerat 44% av intäkterna per sista april, och 27% av budgeterade kostnader.

### PROGNOS 2021

Prognoser har ökat jämfört med budget, vilket är ett resultat av att vi haft framgångar i ansökningar av externa projekt. Vi har ytterligare ett par projekt vi inväntar besked om vilket kommer att påverka prognosen positivt.

### INVESTERINGAR

Verksamheten har inga investeringar att rapportera.

# LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 30 april med helårsprognos 2021 för kommunens bolag.

## LINKÖPING CITY AIRPORT AB

Nyckeltal	April 2021	April 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-avvikelse
<b>Omsättning, mnkr</b>	19,3	20,5	60,6	75,5	-14,9
<b>Balansomslutning, mnkr</b>	26,5	31,6	23,4	23,4	-
<b>Justerat eget kapital, mnkr</b>	7,2	6,3	-5,3	4,8	-10,1
<b>Resultat efter finansiella poster, mnkr</b>	-1,5	-2,3	-10,1	-10,1	0
<b>Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %</b>	-	-	Neg	Neg	-
<b>Soliditet, %</b>	27,1	20	-22,6	20,6	-
<b>Nettoinvesteringar, mnkr</b>	0	1,3	0,5	0,5	-
<b>Antal anställda</b>	13	16	14	16	-2

### VERKSAMHET

Under perioden jan-april har flygplatsen haft sporadisk linjetrafik och som varit helt inställd under perioden 7 mars – 9 juni. Från och med den 10 juni avser KLM att börja trafikera LCA mån, to, lö inledningsvis. Sedan slutet av december 2020 är LCA utsedd till tillfällig beredskapsflygplats vilket innebär att vi med en timmes varsel dygnet runt kan ta emot samhällsflyg. Avtal finns fram till 31 maj men kan förlängas beroende på vad regeringen beslutar med hänsyn till pandemins utveckling. Under perioden har flera utbildningar genomförts för personalen: utökad första hjälpen utbildning med HLR och brandskyddsutbildning/utrymning. Projektet ”From best to outstanding” har genomförts under första kvartalet med fokus på att ytterligare förstärka servicekonceptet med utgångspunkt från våra kundsegment. Bolaget är även sedan årsskiftet engagerade i projektet Grön Flygplats som genomförs inom SRF med stöd av Europeiska Regionala Utvecklingsfonden. En kartläggning har genomförts avseende bolagets miljöbelastning och en plan görs nu för att minska vår klimatpåverkan avseende avfall och energiförbrukning.

### UTFALL APRIL

Utfallet per 30 april är bättre än prognos trots att vi räknat bort förväntad ersättning för korttidspermittering under 2021 (se nedan information). Det beror främst på lägre kostnader för ramptjänst (Coor), högre intäkter från samhällsflyget, ersättning för beredskap samt allmän kostnadskontroll. Då det råder stor osäkerhet så justerar vi inte prognosen som lämnades till Stadshus i november 2020 nu utan avvaktar utvecklingen kommande månader.



## PROGNOS 2021

Prognosen gjordes och lämnades till Stadshus i november utifrån de kända fakta bolaget hade vid den tidpunkten. Bolaget bedömde då att pandemin kraftigt skulle påverka verksamheten även under 2021, främst under Q1 och Q2. Sedan dess har situationen förvärrats runt om i världen, även i Sverige, så nuvarande bedömning är att verksamheten kraftigt kommer påverkas under hela 2021. Pandemin påverkar bolagets intäkter negativt enligt nedan uppställning:

- Under perioden jan-april har flygplatsen haft sporadisk linjetrafik och som varit helt inställd under perioden 7 mars – 10 juni.
- För resterande del av 2021 räknar flygplatsen med 80 % färre resenärer.
- Minskad GAS-ersättning.
- Färre avgångar innebär minskade intäkter för avisning
- Färre besökare i business lounge.
- Minskad hantering av hyrbilar.
- Minskad försäljning av reklam.
- Minskad försäljning i butik.

För att begränsa den ekonomiska påverkan har bolaget vidtagit följande åtgärder:

- Korttidspermittering av egen personal inkl. ledning. - *TVV har inte godkänt denna för 2020 pga. utdelning från bolaget till Stadshus AB. Detta beslut är överklagat till Förvaltningsrätten.*
- Fem timanställda på Trafikkontoret har fått avsluta sin anställning under våren 2020.
- En person har slutat på Trafikkontoret i mars 2021 och har inte ersatts.
- Coor som levererar alla ramptjänster/säkerhetskontroll har korttidspermitterat under 2020 och under 2021 har 6 personer fått avsluta sin anställning samt lika många har minskat sin arbetstid, är tjänstlediga/föräldralediga.
- Förhandlat om fördelningsnyckeln med SAAB avseende Coor under 2020/2021.
- Stoppat investeringar som inte varit akut nödvändiga för driften.
- Minskad marknadsföring
- Sett över alla kostnader som inte är helt nödvändiga för att garantera driften.

Pga. nya regler så är det osäkert om bolaget får korttidspermittera under 2021 då utdelningen sker inom koncernen. Efter utredning av PWC så ansöker bolaget om detta ändå och kommer överklaga vid nekande från TVV. I förarbetena till lagen står det att den ekonomiska utsattheten pga. pandemin ska vara avgörande om man får nyttja korttidspermittering eller inte. Utdelning är endast en indikation på att så inte är fallet.

En stor del av bolagets kostnader är fasta och ligger på en viss nivå oavsett om vi har reguljärflyg eller enbart samhällsflyg. Det gäller t ex flygledning, försäkringar, myndighetsavgifter, bevakning, personalkostnader, tjänsteavtal med SAAB mm.

Bolaget är medveten om att prognosen för helår innebär ett förbrukat eget kapital men det finns en kapitaltäckningsgaranti från ägaren

## INVESTERINGAR

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

# LINKÖPINGS STADSHUS AB

Delårsrapport per den 30 april med helårsprognos 2021 för kommunens bolag.

## RESECENTRUM MARK O EXPLOATERING I LINKÖPING AB

Nyckeltal	April 2021	April 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-avvikelse
<b>Omsättning, mnkr</b>	4,9	5	14,6	14,3	0,3
<b>Balansomslutning, mnkr</b>	228	228	262	264	-2
<b>Justerat eget kapital, mnkr</b>	119	116	121	120	1
<b>Resultat efter finansiella poster, mnkr</b>	1,4	1,0	4,0	3,6	0,4
<b>Årets resultat i procent av justerat eget kapital, %</b>	-	-			-
<b>Soliditet, %</b>	52	51	46	45	1
<b>Nettoinvesteringar, mnkr</b>	0,8	10	34	34	-
<b>Antal anställda</b>	0	0	0	0	-

### VERKSAMHET

Under våren har ett flertal besök hos verksamheter och fastighetsägare inom intresseområdet Steninge genomförts. Dessa besök sker tillsammans med Näringsliv & Tillväxt. Ett antal förvärvsdiskussioner pågår inom intresseområdet och bedömningen är att förvärv kommer att ske under kvartal 2 och 3. Efter besked om att detaljplanen i Stångebro, Paddan 1 m.fl. pausats så pågår nu arbete och samverkan med involverade aktörer och kommunen för att komma framåt för att så snart som möjligt återuppta arbetet med detaljplaneläggning. I omlokiseringsprojektet sker samverkan med NoT och Mex. Det är av stor angelägenhet att alla parter verkar för att tillgodose det kommande behovet av verksamhetsmark.

### UTFALL APRIL

Utfallet för april följer budget för året väl med mindre avvikelser.

### 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 Stångebro ökar årets intäkter något. Sammantaget innebär det att prognosen för helåret ökar med ca 400 kkr. Resultatet uppfyller de ekonomiska mål som anges i ägardirektivet.

## INVESTERINGAR

Ett mindre förvärv, Ackordet 14, kommer att genomföras i maj. Vidare har diskussioner inletts som eventuellt kan resultera i mindre förvärv under kvartal 2 eller 3. Investeringsprognosen för förvärv och reinvesteringar för helåret kvarstår lika budget.

---

# LINKÖPINGS KOMMUN

Delårsrapport per den 30 april med helårsprognos 2021 för kommunal- och samordningsförbund.

## RÄDDNINGSTJÄNSTEN ÖSTRA GÖTALAND

Nyckeltal	April 2021	April 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-avvikelse
Externa intäkter, mnkr	8,5	6,9	25,2	25,2	-
Kostnader, mnkr	-69,4	-69,3	-210	-210	-
Avskrivningar, mnkr	-3,3	-3,1	-10,5	-10,5	-
Nettokostnader, mnkr	<b>-64,1</b>	<b>-65,5</b>	<b>-195,3</b>	<b>-195,3</b>	-
Ägarbidrag/medlemsavgift, mnkr	66,3	65,1	195,7	195,7	-
Finansiella intäkter och kostnader, mnkr	-0,07	-0,1	-0,34	-0,34	-
Resultat, mnkr	<b>2,1</b>	<b>-0,5</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	-
Summa tillgångar, mnkr	137,9	123,7			
Summa skulder, mnkr	135,8	124,1			
<i>varav långfristiga skulder</i>	<i>14,2</i>	<i>15,6</i>			
Soliditet, %	10,7	11,3			
Investeringar, mnkr	-	-			
Anställda heltid	218	217			
Anställda deltid	202	201			

### VERKSAMHET

Direktionen beslutade i december 2020 om vilka särskilda operativa förmågor förbundet ska ha och hur många. Detta skedde efter att frågan utretts inom ramen för det gällande handlingsprogrammet för skydd mot olyckor som direktionen antog i mars 2020. Under första tertialet startade arbetet med att genomföra förändringarna.

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 tertialet påbörjades arbetet med att nå riskgrupper.

Under tertial 1 kom vi närmare beslut om ett nytt och gemensamt räddningsövningsfält. Nästan alla medlemskommuner fattade likalydande beslut om att finansiera de ökade nettokostnaderna samt att ge förbundet möjlighet att äga anläggningen.

## UTFALL APRIL

Efter fyra månaders verksamhet visar förbundet ett positivt resultat på 2,1 mkr. Resultatet i jämförelse med periodiserad budget visar ett överskott på 364 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). Projektet är ett samarbete mellan Förbundet, Polisen, Länsstyrelsen och Regionen och finansieras av MSB. Deltidsverksamheten visar ett positivt resultat i jämförelse med budget, men detta överskott kommer redan i maj att jämnas ut då vi kan notera fler händelser i kombination med planerade utbildningar under maj månad.

Vår utbildningsverksamhet är fortfarande hårt drabbad av pandemin och har inte kunnat genomföra sin verksamhet som planerat. Netto visar utbildningsverksamheten ett minus på 400 tkr efter fyra månaders verksamhet. Ett minus som förväntas öka då verksamheten i bästa fall kan bedrivas enligt plan efter sommaren.

Intäkter avseende onödiga automatlarmen fortsätter att minska, vilket är positivt, men innebär 300 tkr lägre intäkter än budgeterat.

## PROGNOS 2021

Efter fyra månaders verksamhet bedöms prognosen vid årets slut att följa budget.

## **TERTIALRAPPORT 1 2021**

	Sid
Delårsbokslut	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	6

Nyckeltal	April 2021	April 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget- avvikelse
Externa intäkter, mnkr	9,2	4,8	26,5	25,7	0,8
Kostnader, mnkr	-12,9	-8,9	-42,5	-43,8	1,3
Avskrivningar, mnkr	-0,02	-0,01	-0,08	-0,08	0
Nettokostnader, mnkr	<b>-3,8</b>	<b>-4,1</b>	<b>-16,1</b>	<b>-18,2</b>	<b>2,1</b>
Ägarbidrag/medlemsavgift, mnkr	4,6	4,6	13,9	13,9	0
Finansiella intäkter och kostnader, mnkr	-0,009	-0,01	-0,02	-0,02	0
Resultat, mnkr	<b>0,8</b>	<b>0,5</b>	<b>-2,2</b>	<b>-4,3</b>	<b>2,1</b>
Summa tillgångar, mnkr	15,5	10			
Summa skulder, mnkr	7,7	8,1			
<i>varav långfristiga skulder</i>	0	0			
Soliditet, %	50	19			
Investeringar, mnkr	0	0,3			
Anställda heltid	19	15			
Anställda deltid	11	10			

## VERKSAMHET

Verksamheten i Samordningsförbundet Centrala Östergötland utvecklas på ett positivt sätt och uppfyller uppsatta mål, se verksamhetsplan 2020. Detta trots fortsatt pandemi och därmed en rad utmaningar utöver det normala. I årsredovisningen för 2020 och de fyra första månadsrapporterna för 2021 redovisas ett stigande resultat för ESF-projekten Samordningsbron och Insteget. Både i antal deltagare som fullföljer sin tid (106 st 2020) och andelen som når arbete och studier (71 %) samtidigt som flödet ökade. Snitttiden för en deltagare är nu 161 dagar jämfört med 184 dagar 2019. Detta i en grupp där majoriteten haft offentlig försörjning i mer än 3 år innan man påbörjade sin tid i insatsen. Allt sammantaget ett resultat som inspirerar till fortsättning. Under våren har planeringen för ytterligare två år med Samordningsbron kommit igång på allvar och därigenom en utökning av verksamheten både i Linköping, Kinda och Åtvidaberg.

Även de projekten med att utveckla digitala verktyg har gått framåt. Insatskatalogen växer stadigt och Valfärdsguiden siktar på lansering av den första offentliga versionen i augusti 2021. Även Samordningskartan går från prototyp till operativ plattform och förutom ett intensivt arbete inom det egna förbundet är nu också Umeå och Växjö med i samarbetet.

Förbundet har också förberett en ny ansökan till ESF rörande vidare utveckling av såväl Samordningsbron som Valfärdsguiden. I väntan på omtag rörande utlysningen REACT - EU får dock materialet vila.

Resultatet för 2021 ser ut att gå mot ett större överskott än planerat vilket kan härledas delvis till pandemin, men också till arbetsförmedlingens omdaning.

- Pandemin har gjort satsningen med storhushåll på Vreta gymnasiet omöjlig att fullfölja då skolbespisningen bedrivs på annat sätt än normalt.
- AF-teamet som var planerat att fortsätta hela året kommer nu att avslutas eftersom AF endast kan arbeta med externa aktörer. Lyckligtvis har en alternativ lösning kunnat riggas tillsammans med Linköpings kommun.
- Seminarier och konferenser fortsätter att påverkas
- I samband med en pensionavgång har förbundet valt att avvakta med nyrekrytering och istället löst frågan genom intern omorganisering.

Förbundets samarbete med Nationella nätverket för samordningsförbund (NNS) utvecklas vidare och avtal är nu slutna både för ekonomiadministration och för en uppstart av arbetet för att få till stånd ett innovation och kunskapscenter VIS (Välfärd i samverkan). Det senare har nu också förankrats med Nationella rådet som planerar att tillsätta en arbetsgrupp för att söka en mer långsiktig lösning för centret och den nära kopplingen till landets lärosäten.

Under senare delen av tertialen fick vi åter våra lokaler på Platensgatan och vi ser fram emot att kunna börja använda dem fullt ut när pandemin lägger sig.

Styrelsen bedömer att förbundets verksamhet utvecklas på ett positivt sätt och att man klarat av att hantera pandemin och de förändringar i förutsättningar som hela tiden påverkar förbundet på ett bra sätt.

#### UTFALL APRIL

Förbundet visar ett resultat på 815 tkr för första tertialet 2021. Jämfört med samma tertial 2020 har de externa intäkterna ökat med 100 %. Detta till följd av att projekten Samordningsbron och Insteget, som delvis finansieras med medel från Europeiska Sociala Fonden (ESF), nu är inne i genomförandefasen och de flesta delprojekten är i gång. De externa kostnaderna har ökat med 45 %, också till följd av dessa två projekt.

#### PROGNOS 2021

Prognosen för helår 2021 tyder i nuläget på ett något högre resultat än budget. Främsta anledningen är att pandemin påverkar verksamheten med både plus och minus.

De externa intäkterna beräknas bli högre eftersom förbundet fått ytterligare en ESF ansökan beviljad i vilken Linköpings kommun ska medfinansiera.

Störst är dock påverkan på kostnadssidan för Samordningsbron, Drivbänk Storkök, och Café Drivbänk. Arbetsförmedlingens omdaning gör också skillnad. Samarbetet med AF-teamet kan inte fortsätta som planerat vilket leder till minskade kostnader för förbundet.

Sammantaget tyder prognosen efter tertial 1 på en budgetavvikelse för 2021 års budget på nära 2 miljoner i överskott. Styrelsen är väl medveten om vikten att kontinuerliga arbete för att kunna hantera dessa förändringar och säkerställa god ekonomisk hushållning. Till tertial 2 kommer förslag tas fram av styrelsen hur detta kan säkerställas.



## 1. Resultaträkning

### Resultaträkning

Belopp i kr.	Not	2021-01-01 -2021-04-30	2020-01-01 -2020-04-30
	1		
<b>Verksamhetens intäkter</b>			
Medlemsavgifter	2	4 612 608	4 612 551
EU-medel och andra bidrag		7 136 965	3 517 343
Övriga intäkter	3	2 041 243	1 289 048
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>		<b>13 790 816</b>	<b>9 418 942</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>			
Personalkostnader	4	-5 586 382	-3 873 134
Lokalhyra		-1 115 855	-923 470
Övriga kostnader	5	-6 241 770	-4 120 018
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>		<b>-12 944 007</b>	<b>-8 916 622</b>
Avskrivningar		-23 376	-11 602
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>		<b>823 433</b>	<b>490 718</b>
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>823 433</b>	<b>490 718</b>
Finansiella intäkter		0	0
Finansiella kostnader		-8 864	-11 659
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>814 569</b>	<b>479 059</b>
<b>Periodens resultat</b>		<b>814 569</b>	<b>479 059</b>

## 2. Balansräkning

### Balansräkning

---

Belopp i kr.	Not	2021-04-30	2020-04-30
	1		
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Maskiner och inventarier	6	266 245	336 373
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Lager av råvaror		0	0
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Fordringar	7	7 948 294	6 320 345
Kassa och bank		7 282 192	3 301 414
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>15 496 731</b>	<b>9 621 759</b>
<b>Summa tillgångar</b>			<b>9 958 132</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
Periodens resultat		814 569	479 060
Övrigt eget kapital		6 963 959	1 379 810
<b>Summa eget kapital</b>		<b>7 778 525</b>	<b>1 858 870</b>
Avsättning		0	0
<b>Skulder</b>			
Långfristiga skulder		0	0
Kortfristiga skulder	8	7 718 206	8 099 262
<b>Summa Eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>15 496 731</b>	<b>9 958 132</b>
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. De viktigaste redovisnings- och värderingsprinciperna som använts vid upprättandet av de finansiella rapporterna finns sammanfattade nedan.

**Intäktsredovisning:** Samtliga intäkter redovisas till det belopp som influerat eller beräknas inflyta.

**EU-bidrag:** Bidrag från Europeiska Socialfonden intäktsredovisas när det föreligger rimlig säkerhet att bidraget kommer erhållas, ofta sker detta i samband med att ansökan om utbetalning skickas in.

**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.

#### Not 2. Verksamhetens medlemsavgifter

	2021-04-30	2020-04-30
Driftbidrag från staten	2 233 667	2 233 610
Driftbidrag från Linköpings kommun	1 045 298	1 045 298
Driftbidrag från Åtvidabergs kommun	77 933	77 933
Driftbidrag från Kinda kommun	66 240	66 240
Driftbidrag från Region Östergötland	1 189 470	1 189 470
<b>Summa</b>	<b>4 612 608</b>	<b>4 612 551</b>

#### Not 3. Övriga intäkter

	2021-04-30	2020-04-30
Försäljning tjänster	211 922	112 975
Försäljning varor	12 971	283 281
Hysesintäkter 0	28 500	
Utvecklingsfond Insatskatalogen	350	65 550
Medfinansiering Linköpings kommun, Drivbank	1 080 000	449 955
Medfinansiering Samordningsförb. Östra Östergötland	140 000	58 328
Redaktionsavgift Insatskatalogen	346 000	290 459
Övriga bidrag 250 000	0	
<b>Summa</b>	<b>2 041 243</b>	<b>1 289 048</b>

#### Not 4. Personalkostnader

	2021-04-30	2020-04-30
Löner och ersättningar	3 389 353	2 483
642		
Sociala avgifter	2 106 300	1 295 563
- Varav pensionskostnader	488 998	308 749
Övriga personalkostnader	90 729	93 929

<b>Summa</b>	<b>5 586 382</b>	<b>3 873 134</b>
Medelantalet anställda	30	25
- Varav kvinnor	23	19

#### Not 5. Räkenskapsrevision

	2021-04-30	2020-04-30
<i>Linköpings kommuns revisionskontor</i>		
Revisionsuppdrag	0	53 200

#### Not 6. Maskiner och inventarier

	2021-04-30	2020-04-30
<b>Akkumulerade anskaffningsvärden</b>		
Vid årets början	350 648	84 389
Nyanskaffningar	0	266 259
Avyttringar och utrangeringar	0	0
<b>Summa</b>	<b>350 648</b>	<b>350 648</b>
<b>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</b>		
Vid årets början	-61 027	-2 673
Avyttringar och utrangeringar	0	0
Årets avskrivning enligt plan	-23 376	-11 602
<b>Summa</b>	<b>-84 403</b>	<b>-14 275</b>
<b>Redovisat värde vid periodens slut</b>	<b>266 245</b>	<b>336 373</b>

#### Not 7. Fordringar

	2021-04-30	2020-04-30
Skattefordran	6 209	160 994
Kundfordringar	1 900 750	1 917 905
Upplupna intäkter och förutbetalda kostnader	5 210 049	4 016 846
Övriga fordringar	831 286	224 600
<b>Summa</b>	<b>7 948 294</b>	<b>6 320 345</b>

#### Not 8. Kortfristiga skulder

	2021-04-30	2020-04-30
Leverantörsskulder	1 915 430	1 009 640
Ej inlösta presentkort	1 820	3 005
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	5 695 532	7 080 401
Momsskuld	424	6 216
Övriga kortfristiga skulder	105 000	0
<b>Summa</b>		