

TERTIALRAPPORT 1 2023

	Sid
Delårsbokslut	2
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	5

Delårsrapport per 30 april 2023

Nyckeltal	April 2023	April 2022	Prognos 2023	Budget 2023	Budget-avvikelse
Externa intäkter, tkr	8 376	7 819	11 570	11 500	70
Kostnader, tkr	-15 170	-14 453	-23 927	-27 290	3 363
Avskrivningar, tkr	-18	-17	-29	-30	1
Nettokostnader, tkr	-6 812	-6 651	-12 386	-15 810	3 434
Ägarbidrag/medlemsavgift, tkr	4 531	4 612	13 594	13 900	-306
Finansiella intäkter och kostnader, tkr	-13	-18	-27	-50	23
Resultat, tkr	-2 294	-2 057	1 181	-1 970	3 151
Summa tillgångar, tkr	8 447	13 945			
Summa skulder, tkr	10 040	9 660			
<i>varav långfristiga skulder</i>	<i>0</i>	<i>0</i>			
Soliditet, %	neg	69			
Investeringar, tkr	0	0			
Anställda heltid	22	25			
Anställda deltid	9	10			

Förvaltningsberättelse

VERKSAMHET

Under tertial 1 2023 genomfördes en rad förändringar i Samordningsförbundet Centrala Östergötlands verksamhet. Efter nära sex års test tog medlemmarna steget och implementerade stora delar av konceptet Samordningsbron.

Linköpings kommun tog över Drivbank, Arbetsgivarteamet och Språkutvecklarna medan Kinda implementerade alla sina delar från projektet till Kinda lärcentrum liksom Åtvidaberg, som införlivade Stenvalvsbron i sin ordinarie verksamhet.

Och trots att de förberedande insatserna Backaberg och Jonsbo fick läggas ner, har dialogen om att hitta en lösning för omstart fortsatt under hela våren. Frågor om vem som ska vara arbetsgivare och hur en mer långsiktig finansiering ska kunna lösas finns på agendan och ett intensivt arbete pågår för att nå hela vägen.

Även kansliet har förändrats eftersom mer än hälften av personalstyrkan sagts upp. Samordningsförbundet går därmed in i en ny fas där fokus på kompetensutveckling, digitala tjänster och samverkan genom ordinarie verksamhet blir fokus.

Med Umeå, Ulricehamn och Skellefteå som förebilder vill medlemmarna ta till vara på alla de erfarenheter som gjorts och nu befästa samverkan genom ett så kallat samverkansavtal (C-sam) där medlemmarna öppnar upp för att kunna nyttja varandras resurser och därigenom

åstadkomma väl samordnade och värdeskapande tjänster även till de som är i behov av mer sammansatt stöd för att nå arbete och studier.

När det gäller digitala tjänster kan SCÖ tillsammans med 26 andra samordningsförbund äntligen lansera Valfärdsguiden och till hösten ser vi fram emot fortsatt utveckling av de olika verktygen.

Detsamma gäller kursverksamheten. Till hösten tar vi nya tag i arbetet med BIP, VTA och en rad andra kompetenshöjande insatser för att tillsammans utforska och nå längre i vår strävan att fler ska nå arbete.

SCÖs nationella engagemang fortsätter att utvecklas. Dels genom Nationella nätverket för Samordningsförbund, där SCÖ är ordförande, och dels genom det nya samarbete som inletts med MSI Malmö universitet och Nätverket för samverkansforskning. Genom dessa kontakter får förbundet helt nya möjligheter att bidra till dialogen om hur FINSAM som koncept skulle kunna utvecklas och därmed förutsättningarna för samverkan förbättras.

UTFALL APRIL

Förbundet visar ett resultat på – 2 294 tkr för första tertialet 2023. Det negativa resultatet beror till stor del på att projektet Samordningsbron slutade sista februari i år och att bidraget från ESF därmed upphört. Under mars fanns dock fortfarande stora delar av kostnaderna kvar då implementeringen inte var färdig.

PROGNOS 2023

För att hantera den situation som uppstått vid bokslutet för 2022 har styrelsen arbetat aktivt med att anpassa verksamheten i syfte att nå det finansiella målet på cirka 1.9 mkr i eget kapital vid årets utgång. Därmed skiljer sig prognos och budget.

I skrivande stund kan vi konstatera att de vidtagna åtgärderna haft önskad verkan och att det också pågår ett intensivt arbete för att förbättra detta ytterligare. Dels genom att medlemmarna har sökt nya medel och dels genom att noga se över alla kostnader.

INVESTERINGAR

I april 2023 har två inventarier tillhörande Drivbank sålts till bokfört värde till Linköpings kommun.

1.

2. Resultaträkning

Belopp i kr	No t	23-01-01 – 23-04-30	22-01-01 – 22-04-30	Prognos 2023	Budget 2023
	1, 2				
Verksamhetens intäkter					
Medlemsavgifter	3	4 531 442	4 612 274	13 594 000	13 900 000
EU-medel och andra bidrag		6 287 407	6 123 754	6 531 407	6 700 000
Övriga intäkter	4	2 088 208	1 696 088	5 038 873	4 800 000
Summa verksamhetens intäkter		12 907 057	12 432 116	25 164 280	25 400 000
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader	5	-6 978 319	-6 112 364	-12 888 811	-12 400 000
Lokalhyra		-1 960 322	-1 245 345	-4 169 338	-4 200 000
Övriga kostnader	6	-6 231 105	-7 095 679	-6 869 306	-10 690 000
Summa verksamhetens kostnader		-15 169 746	-14 453 388	-23 927 455	-27 290 000
Avskrivningar		-18 808	-17 532	-28 704	-30 000
Verksamhetens nettokostnad		-2 281 497	-2 038 804	1 208 121	-1 920 000
Verksamhetens resultat		-2 281 497	-2 038 804	1 208 121	-1 920 000
Finansiella intäkter		10 352	0	15 000	0
Finansiella kostnader		-23 263	-17 919	-41 818	-50 000
Resultat efter finansiella poster		-2 294 408	-2 056 723	1 181 303	-1 970 000
Årets resultat		-2 294 408	-2 056 723	1 181 303	-1 970 000

3. Balansräkning

Belopp i kr	No		
	t	2023-04-30	2022-12-31
	1, 2		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och inventarier	7	24 527	149 365
Omsättningstillgångar			
Lager av råvaror		0	30 294
Fordringar	8	8 031 742	5 710 302
Kassa och banktillgodohavande		391 009	1 552 557
Summa omsättningstillgångar			7 293 153
Summa tillgångar		8 447 278	7 442 518
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Periodens resultat		-2 294 408	-5 638 850
Övrigt eget kapital		702 126	6 340 976
Summa eget kapital		-1 592 282	702 126
Avsättningar		0	0
Skulder			
Långfristiga skulder		0	0
Kortfristiga skulder	9	10 039 560	6 740 392
Summa Eget kapital, avsättningar och skulder		8 447 278	7 442 518
Panter och Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

4. Noter

Not 1. Redovisningsprinciper

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning. Samma redovisningsprinciper har använts som vid senaste årsredovisningen. De viktigaste redovisnings- och värderingsprinciperna som använts vid upprättandet av de finansiella rapporterna finns sammanfattade nedan.

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

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 kopplade till köpet och syftar till att få tillgången på plats och i bruk för det tänkta ändamålet. På maskiner och inventarier tillämpas en nyttjandeperiod på 5 år.

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

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

Not 2. Säsongsvariationer och cykliska effekter

De säsongsvariationer som finns är att flera av projektmiljöerna har stängt under några veckor på sommaren, det bidrar till mindre intäkter och kostnader under den perioden.

Not 3. Verksamhetens medlemsavgifter

	2023-04-30	2022-04-30
Driftbidrag från staten	2 228 000	2 233 333
Driftbidrag från Linköpings kommun	1 045 298	1 045 293
Driftbidrag från Åtvidabergs kommun	77 933	77 933
Driftbidrag från Kinda kommun	66 240	66 240
Driftbidrag från Region Östergötland	1 113 971	1 189 470
Summa	4 531 442	4 612 274

Not 4. Övriga intäkter

	2023-04-30	2022-04-30
Försäljning av tjänster	852 951	577 842
Försäljning varor	342 578	286 329
Medfinansiering Linköpings kommun, Drivbank	337 500	449 955
Redaktionsavgifter	451 622	381 962
Hyesintäkter	103 557	0
Summa	2 088 208	1 696 088

Not 5. Personalkostnader

	2023-04-30	2022-04-30
Löner och ersättningar	4 050 883	3 680 735
Sociala avgifter	2 847 199	2 367 591
- varav pensionskostnader	788 076	569 828
Övriga personalkostnader	80 237	64 038
Summa	6 978 319	6 122 364
Medelantalet anställda	31	30
- Varav kvinnor	24	21

Not 6. Räkenskapsrevision

	2023-04-30	2022-04-30
<i>Linköpings kommuns revisionskontor</i>		
Revisionsuppdrag	0	0

Not 7. Maskiner och inventarier

	2023-04-30	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	350 648	350 648
Nyanskaffningar	0	0
Avyttringar och utrangeringar	-274 075	0
Summa	76 573	350 648
Akkumulerade avskrivningar enligt plan		
Vid årets början	-201 283	-136 999
Avyttringar och utrangeringar	168 045	0
Årets avskrivningar enligt plan	-18 808	-64 284
Summa	-52 046	-201 283
Redovisat värde vid periodens slut	24 527	149 365

Not 8. Fordringar

	2023-04-30	2022-12-31
Skattefordran	54 686	389 463
Kundfordringar	2 213 763	865 827
Upplupen intäkt	4 932 227	3 670 023
Förutbetalda kostnader	827 305	757 489
Övriga fordringar	3 761	27 500
Summa	8 031 742	5 710 302

Not 9. Kortfristiga skulder

	2023-04-30	2022-12-31
Presentkort	5 055	2 410
Leverantörsskulder	277 935	367 300
Personalskatt	237 217	302 781
Upplupna semesterlöner	797 124	516 327
Arbetsgivaravgifter	311 383	372 110
Upplupen särskild löneskatt	397 610	375 898
Upplupna sociala avgifter semesterlöner	301 045	191 505
Förutbetalda intäkter	2 037 185	0
Upplupna kostnader	5 592 123	4 612 061
Övriga skulder	82 883	0
Summa	10 039 560	6 740 392