

## **TERTIALRAPPORT 1 2022**

|                 | Sid |
|-----------------|-----|
| Delårsbokslut   | 2   |
| Resultaträkning | 4   |
| Balansräkning   | 5   |
| Noter           | 6   |

| Nyckeltal                               | April 2022    | April 2021    | Prognos 2022   | Budget 2022    | Budget-avvikelse |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| Externa intäkter, tkr                   | 7 819         | 9 178         | 29 707         | 29 700         | 7                |
| Kostnader, tkr                          | -14 453       | -12 944       | -45 028        | -44 600        | -428             |
| Avskrivningar, tkr                      | -17           | -23           | -100           | -100           | 0                |
| <b>Nettokostnader, tkr</b>              | <b>-6 651</b> | <b>-3 789</b> | <b>-15 421</b> | <b>-15 000</b> | <b>-421</b>      |
| Ägarbidrag/medlemsavgift, tkr           | 4 612         | 4 613         | 13 917         | 13 900         | 17               |
| Finansiella intäkter och kostnader, tkr | -18           | -9            | -50            | -50            | 0                |
| <b>Resultat, tkr</b>                    | <b>-2 057</b> | <b>815</b>    | <b>-1 554</b>  | <b>-1 150</b>  | <b>-404</b>      |
| Summa tillgångar, tkr                   | 13 945        | 15 497        |                |                |                  |
| Summa skulder, tkr                      | 9 660         | 7 718         |                |                |                  |
| varav långfristiga skulder              | 0             | 0             |                |                |                  |
| Soliditet, %                            | 69            | 50            |                |                |                  |
| Investeringar, tkr                      | 0             | 0             |                |                |                  |
| Anställda heltid                        | 25            | 19            |                |                |                  |
| Anställda deltid                        | 10            | 11            |                |                |                  |

#### VERKSAMHET

Verksamheten i Samordningsförbundet Centrala Östergötland fortsätter att utvecklas. Medlemmarna möter fler deltagare i sina gemensamma insatser och andelen som går ut i arbete och studier ligger på cirka 40 %. Det är ett lägre resultat än föregående år vilket kan härledas till effekter av pandemin, men kanske främst arbetsförmedlingens reformering. Målgrupperna har förändrats. Andelen med ekonomiskt bistånd ökar markant medan de personer som har aktivitetsstöd minskar. En tydlig effekt av att arbetsförmedlingen numera hänvisar sina deltagare till de så kallade externa aktörerna istället för Samordningsbrons miljöer. Samtidigt har den smidiga hantering av ärenden som funnits när det gäller det sista steget "att nå en anställning" förändrats när AF-teamet försvann och även om både kommunerna och arbetsförmedlingen arbetar med att hitta nya samarbetsformer så märks de nya förutsättningarna tydligt i våra resultat. Samverkan gjorde skillnad. De blandade teamen och nära kopplingar som kunnat byggas inom Samordningsbron var och är en framgång. Även 40 % är ett gott resultat i jämförelse med snittet i riket som ligger på 22 % för motsvarande målgrupper.

Även de mer strukturinriktade verksamheterna går framåt. Insatskatalogen växer stadigt och Valfärdsguiden likaså. Under hösten planeras både en fullskalig lansering av den nya plattformen och de allra första testen av det AI-baserade verktyget Pathway generator. Även Samordningskartan är inne i en helt ny fas. Fyra av fem moduler är igång och nya funktioner tillkommer varje månad. Nu senast möjligheten att presentera resultat månadsvis från insatserna och det som kallas flöden, där varje insats kan visualisera sina processer och flöden på ett enkelt sätt. Förutom Växjö och Umeå kommer nu också Västerås och Östra Östergötland med i samarbetet.

Dialogen med Europeiska Socialfonden fortgår och förhoppningen är att förbundet ska kunna hitta möjligheter till långsiktigt utvecklingsarbete även inom ramen för den nya programperioden. Idéer som "en svensk BIP-studie, fortsatt utveckling av Valfärdsguiden och

Samordningsbron är några av de idéer som lyfts.

Resultatet för 2022 såg ut att gå mot ett plus jämfört med plan, men då både medlemmarna och revisionen varit tydliga med att man ej vill se ett växande eget kapital arbetar styrelsen aktivt med nya satsningar för att omsätta tillgängliga resurser till nytta och värde för medlemmarna och de målgrupper som förbundet är till för. Orsakerna till förändringen i utgifter kan härledas till:

- Förändringar i personalen. Några har gått vidare till nya tjänster andra är sjukskrivna eller föräldralediga. Från maj är dock nyrekrytering genomförda och vi kan se att de rehabiliteringsåtgärder som vidtagits ger effekt.
- Med hänvisning till ovanstående fick delar av det nya ESF projektet BIP, VTA och samverkan planeras om och starta upp något senare än planerat, men även där finns nu alternativa lösningar på plats och vi ser fram emot ett riktigt spännande arbete tillsammans med våra grannförbund i Östra Mellansverige.
- Rapporteringen av timmar till ESF påverkas också, men eftersom det nu planerats om kommer medel att kunna tas ut, motsvarande den totala summa som beviljats, under resterande tid av projektet.
- De planerade kostnaderna för inköp av tjänst till att utveckla en ny hemsida uteblir då egen kompetens löst uppdraget
- Drivbänk odling utökar antalet platser genom uppdraget "yttre skötsel" och får därmed också ökade personalkostnader
- Jonsbo och Backaberg förbereder flytt till nya lokaler och därmed möjligheter till ökat samarbete
- Det överskott som prognostiseras har direkt omsatts i fortsatt utveckling av Samordningskartan

Förbundets samarbete med Nationella nätverket för samordningsförbund (NNS) utvecklas vidare. Under våren har förbundschef fungerat som tillförordnat tjänstepersonstöd till föreningen och ordförande tillsammans med förbundschef ingått i en arbetsgrupp för översyn av framtida organisation och arbetssätt.

Arbetet med Valfärd i samverkan går också framåt. Dels genom månadsträffarna och dels tack vare förbundets nya ESF projekt där samarbete med Linköpings universitet och Samhällsnytta AB kommer att bidra till ett utforskande arbete om förbundens framtida uppdrag samt underlag till dialog om en eventuell uppdatering av lagen. Kopplat till detta fortsätter dialogen med Nationella rådet och politiken för att söka bättre förutsättningar för medlemmarna att samverka och nå bättre resultat.

Styrelsen bedömer att förbundets verksamhet utvecklas på ett positivt sätt.

#### UTFALL APRIL

Förbundet visar ett resultat på - 2 057 tkr för första tertialet 2022. Jämfört med samma tertial 2021 har de externa intäkterna minskat något. Detta till följd av att projekt Insteget går in i avslutningsfas och projektet BIP, VTA och samverkan varit i analys och planeringsfas fram till 1 april. De externa kostnaderna har ökat med cirka 1 500 tkr vilket är helt enligt plan då året 2022 är budgeterat att göra ett underskott på cirka en miljon.

#### PROGNOS 2021

Prognosen för helår 2022 tyder i nuläget på ett något högre resultat än budget, men då styrelsen är mån om att nå sitt finansiella mål finns en rad planer förberedda för detta. Redan vid nästa styrelsemöte tas förslag upp om hur eventuellt överskott ska omvandlas till värdeskapande verksamhet. Främsta anledningen till att verksamheten förändrats och behöver planeras om kan härledas till personalförändringar. Dels har 2 medarbetare gått vidare till andra uppdrag och dels handlar det om föräldraledighet och sjukskrivningar. Dock är pandemins inverkan på verksamheten inte längre lika kännbar.

## 1. Resultaträkning

### Resultaträkning

| Belopp i kr.                             | Not  | 2022-01-01<br>-2022-04-30 | 2021-01-01<br>-2021-04-30 |
|------------------------------------------|------|---------------------------|---------------------------|
|                                          | 1, 2 |                           |                           |
| <b>Verksamhetens intäkter</b>            |      |                           |                           |
| Medlemsavgifter                          | 3    | 4 612 274                 | 4 612 608                 |
| EU-medel och andra bidrag                |      | 6 123 754                 | 7 136 965                 |
| Övriga intäkter                          | 4    | 1 696 088                 | 2 041 243                 |
| <b>Summa verksamhetens intäkter</b>      |      | <b>12 432 116</b>         | <b>13 790 816</b>         |
| <b>Verksamhetens kostnader</b>           |      |                           |                           |
| Personalkostnader                        | 5    | -6 112 364                | -5 586 382                |
| Lokalhyra                                |      | -1 245 345                | -1 115 855                |
| Övriga kostnader                         | 6    | -7 095 679                | -6 241 770                |
| <b>Summa verksamhetens kostnader</b>     |      | <b>-14 453 388</b>        | <b>-12 944 007</b>        |
| Avskrivningar                            |      | -17 532                   | -23 376                   |
| <b>Verksamhetens nettokostnad</b>        |      | <b>-2 038 804</b>         | <b>823 433</b>            |
| <b>Verksamhetens resultat</b>            |      | <b>- 2 038 804</b>        | <b>823 433</b>            |
| Finansiella intäkter                     |      | 0                         | 0                         |
| Finansiella kostnader                    |      | -17 919                   | -8 864                    |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> |      | <b>-2 056 723</b>         | <b>814 569</b>            |
| <b>Periodens resultat</b>                |      | <b>-2 056 723</b>         | <b>814 569</b>            |

## 2. Balansräkning

### Balansräkning

| Belopp i kr.                                        | Not  | 2022-04-30        | 2021-04-30        |
|-----------------------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
|                                                     | 1, 2 |                   |                   |
| <b>TILLGÅNGAR</b>                                   |      |                   |                   |
| <b>Anläggningstillgångar</b>                        |      |                   |                   |
| <b>Materiella anläggningstillgångar</b>             |      |                   |                   |
| Maskiner och inventarier                            | 7    | 196 117           | 266 245           |
| <b>Finansiella anläggningstillgångar</b>            |      |                   |                   |
| Lager av råvaror                                    |      | 0                 | 0                 |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                        |      |                   |                   |
| Fordringar                                          | 8    | 10 551 584        | 7 948 294         |
| Kassa och bank                                      |      | 3 196 836         | 7 282 192         |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>                  |      | <b>13 748 420</b> | <b>15 496 731</b> |
| <b>Summa tillgångar</b>                             |      | <b>13 944 537</b> | <b>15 496 731</b> |
| <b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>       |      |                   |                   |
| <b>Eget kapital</b>                                 |      |                   |                   |
| Periodens resultat                                  |      | -2 056 723        | 814 569           |
| Övrigt eget kapital                                 |      | 6 340 975         | 6 963 959         |
| <b>Summa eget kapital</b>                           |      | <b>4 284 252</b>  | <b>7 778 525</b>  |
| Avsättning                                          |      | 0                 | 0                 |
| <b>Skulder</b>                                      |      |                   |                   |
| Långfristiga skulder                                |      | 0                 | 0                 |
| Kortfristiga skulder                                | 9    | 9 660 285         | 7 718 206         |
| <b>Summa Eget kapital, avsättningar och skulder</b> |      | <b>13 944 537</b> | <b>15 496 731</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. 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 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. 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

|                                      | 2022-04-30       | 2021-04-30       |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Driftbidrag från staten              | 2 233 333        | 2 233 667        |
| 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>4 612 274</b> | <b>4 612 608</b> |

**Not 4. Övriga intäkter**

|                                                     | 2022-04-30       | 2021-04-30       |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Försäljning tjänster                                | 577 842          | 211 922          |
| Försäljning varor                                   | 286 329          | 12 971           |
| Hysesintäkter                                       | 0                | 0                |
| Utvecklingsfond Insatskatalogen                     | 0                | 350              |
| Medfinansiering Linköpings kommun, Drivbänk         | 449 955          | 1 080 000        |
| Medfinansiering Samordningsförb. Östra Östergötland | 0                | 140 000          |
| Redaktionsavgift Insatskatalogen                    | 381 962          | 346 000          |
| Övriga bidrag                                       | 0                | 250 000          |
| <b>Summa</b>                                        | <b>1 696 088</b> | <b>2 041 243</b> |

**Not 5. Personalkostnader**

|                           | 2021-04-30       | 2020-04-30       |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Löner och ersättningar    | 3 680 735        | 3 389 353        |
| Sociala avgifter          | 2 367 591        | 2 106 300        |
| - Varav pensionskostnader | 569 828          | 488 998          |
| Övriga personalkostnader  | 64 038           | 90 729           |
| <b>Summa</b>              | <b>6 112 364</b> | <b>5 586 382</b> |
| Medelantalet anställda    | 30               | 30               |
| - Varav kvinnor           | 21               | 15               |

**Not 6. Räkenskapsrevision**

|                                           | 2022-04-30 | 2021-04-30 |
|-------------------------------------------|------------|------------|
| <i>Linköpings kommuns revisionskontor</i> |            |            |
| Revisionsuppdrag                          | 0          | 0          |

**Not 7. Maskiner och inventarier**

|                                               | 2022-04-30      | 2021-04-30     |
|-----------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>Ackumulerade anskaffningsvärden</b>        |                 |                |
| Vid årets början                              | 350 648         | 350 648        |
| Nyanskaffningar                               | 0               | 0              |
| Avyttringar och utrangeringar                 | 0               | 0              |
| <b>Summa</b>                                  | <b>350 648</b>  | <b>350 648</b> |
| <b>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</b> |                 |                |
| Vid årets början                              | -136 999        | -61 027        |
| Avyttringar och utrangeringar                 | 0               | 0              |
| Årets avskrivning enligt plan                 | -17 532         | -23 376        |
| <b>Summa</b>                                  | <b>-154 531</b> | <b>-84 403</b> |
| <b>Redovisat värde vid periodens slut</b>     | <b>196 117</b>  | <b>266 245</b> |

**Not 8. Fordringar**

|                                              | 2022-04-30        | 2021-04-30       |
|----------------------------------------------|-------------------|------------------|
| Skattefordran                                | 421 221           | 6 209            |
| Kundfordringar                               | 2 282 947         | 1 900 750        |
| Upplupna intäkter och förutbetalda kostnader | 6 818 861         | 5 210 049        |
| Övriga fordringar                            | 1 028 555         | 831 286          |
| <b>Summa</b>                                 | <b>10 551 584</b> | <b>7 948 294</b> |

**Not 9. Kortfristiga skulder**

|                                              | 2022-04-30       | 2021-04-30       |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Leverantörsskulder                           | 807 043          | 1 915 430        |
| Ej inlösta presentkort                       | 5 170            | 1 820            |
| Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader | 8 681 361        | 5 695 532        |
| Momsskuld                                    | 61 711           | 424              |
| Övriga kortfristiga skulder                  | 105 000          | 105 000          |
| <b>Summa</b>                                 | <b>9 660 285</b> | <b>7 718 206</b> |