

**SENSUS STUDIEFÖRBUND SVEALAND
EKONOMISK REDOVISNING 2023**

817600-7360

Styrelsen för Sensus Svealand får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023. Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Sensus studieförbund region Svealand är en allmännyttig ideell förening. De ingående medlemsorganisationerna redovisas i särskild förteckning.

Sensus region Svealand bedriver tillsammans med sina medlemsorganisationer och övriga samarbetsparter bidragsberättigad folkbildningsverksamhet samt uppdragsutbildningar och projekt i linje med vår verksamhetsidé.

Föreningen har sitt säte i Uppsala.

Uppfyllande av ändamålskravet

Sensus region Svealand ändamål enligt stadgan är: Sensus studieförbund är en del av folkbildningen och verkar utifrån såväl medlemsorganisationers uppdrag som ett samhällsuppdrag. Sensus som organisation bygger på en helhetssyn som utgår från en kristen värdegrund. Sensus verksamhet utgår från demokratiska värderingar och respekt för den enskilda människan. Sensus är partipolitiskt obunden.

Verksamhetsidé

Sensus studieförbund ska ge möjlighet till utveckling och lärande i mänskliga möten och genom kulturupplevelser. Sensus verkar för aktivt engagemang i samhället och i medlemsorganisationerna.

Måluppfyllelse

Sensus bedriver verksamhet i form av studiecirklar, kulturprogram och annan folkbildningsverksamhet. Vi tror på alla människors lust att lära nytt och att tillsammans dela kunskaper och erfarenheter ger oss möjlighet att förstå mer om oss själva, om andra, vår samtid och det stärker vårt demokratiska samhälle.

Tillsammans med medlemsorganisationer, samarbetsparter och deltagare jobbar vi med bildning och kultur. Vi lyfter särskilt fram rättigheter, hållbarhet och livsfrågor. Sensus finns i hela Sverige och Sensus region Svealand är en av sex regioner och har kontor i Örebro, Eskilstuna, Västerås, Falun, Gäve och Uppsala.

Sensus region Svealand bedriver folkbildning med i huvudsak följande intäktskällor: Bidragsberättigad folkbildning, finansierad via offentliga folkbildningsbidrag inklusive deltagaravgifter. Projektfinansierad verksamhet finansierad av till exempel Arvsfonden och MUCF.

Verksamhet

Regionen har genomfört följande verksamhet som underlag för rapporteringsbar folkbildning och framtida anslag: 99 717 studiecirkeltimmar där vi nått 6 466 unika deltagare. Vi har genomfört 49 747 timmar annan folkbildningsverksamhet, där vi nått 11 918 unika deltagare. Antalet kulturprogram var 2 164 vilket betyder att vi minskat. Vi har lägre volymer inom verksamhetsformerna Studiecirklar och Kultur men har ökat något inom Annan folkbildningsverksamhet i relation till föregående år.

Sensus region Svealand driver tre antidiskrimineringsbyråer med finansiering från MUCF: Antidiskrimineringsbyrå Uppsala, Diskrimineringsbyrå Gävleborg och Rättighetscentrum Dalarna. Under 2023 har antidiskrimineringsbyråerna fortsatt aktivt bidragit till samhällsutvecklingen genom att erbjuda juridisk rådgivning, driva opinionsbildning och arrangera utbildningar, med målet att bekämpa diskriminering och främja en inkluderande och rättvis samhällsmiljö.

Projekt Klara färdig it med stöd från Arvsfonden
Projektet som är treårigt avslutade år 1 den 1 december. Syfte är att öka tillgängligheten av det digitala samhället för äldre så har vi genom projektets aktiviteter arbetat naturligt med detta (tillgänglighet).

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Regionen har under våren genomfört en omorganisering och delat in regionen i tre geografiska enheter:

Örebro-Södermanland
Västerås-Dalarna
Uppsala-Gävleborg

Varje geografisk enhet leds av en enhetschef som rekryterats internt.

Under hösten startade ett arbete på nationell nivå med att förbereda den omställning som kommer att genomföras på grund av de nya statsbidragsreglerna. Det finns stora skillnader i det nya systemet jämfört hur vi har jobbat hittills. Regionens medarbetare har deltagit och bidragit i det arbetet på olika sätt via workshops och informationstillfällen. Mycket arbete kvarstår i processen att sjösätta det nya.

I september kom regeringens beslut om kraftigt minskade statsbidrag bidrag med ca 15% för 2024. Om regeringen fullföljer sina planer kommer bidraget att sänkas med totalt ca 30% de kommande tre åren 2024-2026. Mot bakgrund av att statsbidraget inte räknats upp sedan 2017 och med den kraftiga inflation som varit de senaste åren och med det högre kostnader, framför allt löneuppräkning, så får det stora konsekvenser. Hösten har ägnats åt planeringsarbete för hur vi på bästa sätt ska kunna fortsätta med verksamhet i vår region med betydligt mindre resurser.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Regeringen har aviserat minskade statsbidrag även för 2025 och 2026. Det är mycket osäkert vad som händer med kommun- och regionbidrag men en del kommer säkert att följa efter? Vi går in i 2024 med anpassning av organisationen och med det driftsinskränkningar som följd. Vi kommer att behöva stänga kontor och minska antalet tjänster. Vilka långsiktiga konsekvenser det kommer få på verksamheten och vår förmåga till lokal närvaro ser vi inte omfattning på idag.

MBL förhandlingar enligt paragraf 11 rörande driftsinskränkningar har påbörjats i början av februari.

FBRs nya bidragsregler kommer att föra med sig nya arbetssätt och prioriteringar i verksamheten. I längden tror vi att det är positivt och kvalitetshöjande men det kommer också att föra med sig en del osäkerhet. Regionen liksom hela Sensus kommer att behöva läggas mycket tid på att implementera allt det nya samt satsa på kompetensutveckling.

Under våren ska två statliga utredningar presenteras som kan få inverkan på vår bransch, dels Demokratiutredningen i mars, dels Folkbildningsutredningen med tilläggsdirektiv i juni.

Vi ser att folkbildningen har blivit mer politisk. Det är nu inte en bred majoritet som stöttar folkbildningen. Det gör framtiden osäkrare.

Kvalitetsarbete

Samtliga studieförbund i Sverige har de senaste åren haft stort fokus på kvalitets- och etikarbete i all verksamhet. Det görs kontinuerligt granskningar med bäring på särskilt utvalda riskparametrar. Utifrån det som framkommer i de särskilda granskningarna vidareutvecklas vårt systematiska kvalitetsarbete löpande.

Ett systematiskt och strukturerat kvalitetsarbete är viktigt för att vi ska vara säkra på att vi gör rätt saker på rätt sätt, men också för att ge oss möjlighet att utveckla och förbättra vår verksamhet och våra rutiner.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	49 115	47 519	44 736	47 007
Resultat efter finansiella poster	2 046	1 804	2 198	1 683
Soliditet (%)	43,9	36,1	31,7	22,3
Kassalikviditet (%)	178,4	156,0	146,4	128,7
Årets resultat	2 046	1 804	2 198	1 683

Definition av nyckeltal:

* Soliditet: eget kapital i procent av balansomslutning

* Kassalikviditet: Omsättningstillgångar i procent av kortfristiga skulder.

Föreningens resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Förslag till resultatdisposition

För regionstämman står följande kapital till förfogande:

Balanserade medel	8 704 tkr
Årets resultat	2 046 tkr
Totalt eget kapital	10 750 tkr

Styrelsen föreslår att årets resultat, 2 046 tkr, överförs i ny räkning.

Resultaträkning

Tkr

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Föreningens intäkter			
Deltagar- och försäljningsintäkter	2	6 536	5 985
Bidrag	3	40 822	39 983
Övriga intäkter	4	1 757	1 551
Summa föreningens intäkter		49 115	47 519
Föreningens kostnader			
Material och externa verksamhetstjänster	5	-4 246	-4 841
Övriga externa kostnader	6, 7	-16 061	-15 128
Personalkostnader	8, 9	-26 830	-25 803
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-31	-24
Summa föreningens kostnader		-47 168	-45 796
Rörelseresultat		1 947	1 723
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	10	102	89
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3	-8
Summa finansiella poster		99	81
Resultat efter finansiella poster		2 046	1 804
Resultat före skatt		2 046	1 804
Årets resultat		2 046	1 804

Balansräkning

Tkr

Not

2023-12-31

2022-12-31

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	11	38	69
Summa materiella anläggningstillgångar		38	69
Summa anläggningstillgångar		38	69
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	12	787	901
Övriga fordringar		11 650	11 556
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 671	1 668
Summa kortfristiga fordringar		14 108	14 125
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank	13	10 316	9 931
Summa kassa och bank		10 316	9 931
Summa omsättningstillgångar		24 424	24 056
SUMMA TILLGÅNGAR		24 462	24 125
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital vid räkenskapsårets början	14	8 704	6 899
Årets resultat		2 046	1 804
Eget kapital vid räkenskapsårets slut		10 750	8 703
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	15	2 532	1 738
Övriga skulder		2 181	3 575
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		8 999	10 109
Summa kortfristiga skulder		13 712	15 422
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		24 462	24 125

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Fr. o. m. räkenskapsåret 2014 upprättas koncern- och årsredovisningen med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Fordringar

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till belopp varmed de beräknas inflyta.

Avskrivningsprinciper och anläggningstillgångar

För maskiner och inventarier görs avskrivning enligt plan på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad ekonomisk livslängd

Följande avskrivningsprinciper tillämpas:

IT-utrustning (datorer, utbildningsutr mm) 3 år

Övriga inventarier 5 år

Intäkter

Årets kommun o landstingsbidrag intäktsförs vid inbetalning och statsbidrag intäktsförs vid beslut. Kurs- o deltagarintäkter intäktsförs i samband med genomförd verksamhet.

Icke arvoderade och Ideellt arbetande

Utöver anställd personal har Sensus 1 658 cirkelledare som genomför verksamhet, varav 1 587 utan någon ersättning.

Not 2 Deltagar- och försäljningsintäkter

	2023	2022
Deltagarintäkter	5 457	4 795
Övriga deltagarintäkter (material)	1 079	1 191
	6 536	5 985

Not 3 Bidrag

	2023	2022
Statsbidrag	22 002	22 082
Statsbidrag Asylverksamhet*	74	269
Landstingsbidrag	5 480	5 812
Kommunbidrag	6 754	6 418
Projektbidrag (MUCF, Arvsfonden m.m)	6 447	5 315
Tidiga insatser för asylsökande, Länsstyrelse	65	86
	40 822	39 983

Not 4 Övriga intäkter

	2023	2022
Övriga intäkter		
Sålda tjänster, externt	11	10
Administrationsintäkter	0	0
Lokalintäkter	993	776
Kostnadsersättning	117	131
Övriga intäkter	636	634
	1 757	1 551

Not 5 Material och externa verksamhetstjänster

	2023	2022
Materialkostnader, studiematerial	-2 183	-2 342
Ersättning juridiska personer	-2 063	-2 499
	-4 246	-4 841

Not 6 Övriga externa kostnader

	2023	2022
Lokaler/fastigheter	-7 435	-7 035
Förbrukningsinventarier, reparationer mm	-1 135	-936
Resekostnader, kost/logi, transporter	-749	-624
Marknadsföring	-187	-184
Kontorskostnader	-6 423	-6 197
Övriga externa kostnader	-132	-152
	-16 061	-15 128

Not 7 Leasing inklusive lokalhyra

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 5 723 532 kronor.

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2023	2022
Inom ett år	5 121	5 559
Senare än ett år men inom fem år	4 438	4 867
Senare än fem år		0
	9 559	10 425

Not 8 Anställda och personalkostnader

	2023	2022
Medelantalet anställda		
Kvinnor	21	22
Män	18	16
	39	38
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	40 %	100 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	60 %	0 %

Not 9 Personalkostnader

Antal ledamöter i regionstyrelsen är 13 st varav en fackligt förtroendevald, fördelat på 6 kvinnor och 7 män.

	2023	2022
Styrelse		
Arvoden och ersättning för förlorad arbetsinkomst	267	229
Kostnadsersättningar	3	18
Sociala kostnader	46	40
	316	286
Kanslipersonal		
Löner tjänstemän	12 053	12 225
Uppsagd arbetsbefriad personal	0	610
För ändring semesterlöneskuld inklusive sociala avgifter	230	-321
Kostnadsersättningar	205	263
Sociala kostnader inklusive pensionskostnader	5 262	5 155
	17 750	17 932
Cirkel, grupp och kulturarbetare		
Arvoden cirkel och gruppledare	1 303	1 206
Arvoden kulturarbetare	473	351
Arvoden	4 261	3 758
Kostnadsersättningar	94	80
Sociala kostnader inklusive pensionskostnader**	2 304	2 001
	8 435	7 396
Övriga personalkostnader		
Utbildningskostnader	156	245
Företagshälsovård / Friskvård	106	120
Övriga personalkostnader	338	371
	600	736
Avgår		
Lönebidrag	-235	-524
Statligt företagsstöd	-36	-23
	-271	-547

*Sensus har ej några åtaganden för pensioner till styrelsen utöver sociala avgifter enligt lag.

**Sensus har ej några åtaganden för pensioner utöver sociala avgifter enligt lag.

Not 10 Finansiella poster

	2023	2022
Ränteintäkter från Sensus koncernkonto	102	89
Räntekostnader leverantörer etc	-3	-8
	99	81

Not 11 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 979	4 136
Inköp		92
Försäljningar/utrangeringar		-2 249
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 979	1 979
Ingående avskrivningar	-1 911	-4 136
Försäljningar/utrangeringar		2 249
Årets avskrivningar	-31	-24
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 942	-1 911
Utgående redovisat värde	38	69

Not 12 Kortfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Fakturafordringar	787	901
Bidragsfordringar	11 018	11 098
Övriga fordringar	633	458
Förskottsbetalda kostnader, upplupna intäkter	1 671	1 668
	14 108	14 125

Not 13 Kassa och bank

	2023-12-31	2022-12-31
Behållning bankkonto	10 316	9 931
	10 316	9 931

Not 14 Eget Kapital

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående Eget Kapital	-8 704	-6 899
Årets resultat	-2 046	-1 804
Utgående Eget Kapital	-10 750	-8 703

Not 15 Kortfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Leverantörsskulder	-2 532	-1 738
Personalens källskatt	-471	-498
Sociala kostnader	-532	-557
Bidragsförskott, organisationsinterna	-1 710	-3 077
Semesterlöneskuld	-1 294	-1 065
Övriga kortfristiga skulder	0	0
Upplupna kostnader/förskottsbet intäkter	-7 173	-8 488
	-13 712	-15 422

Uppsala den dag som framgår av våra elektroniska underskrifter

Mona Söderström
Ordförande

Martin Andersson
Vice ordförande

Andreas Axinge
Ledamot

Michael Bergen
Ledamot

Birgitta Bjurstig
Ledamot

Nina Carlsson Garlöv
Ledamot

Fredrik Häll
Ledamot

Inger Knecht
Ledamot

Alar Kuutmann
Ledamot

Magnus Andersson
Personalrepresentant

Jimmy Nilsson
Ledamot

Pernilla Parenmalm
Ledamot

Lena Ryö
Ledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats

Johan Grahn
Auktoriserad revisor

Kajsa Berg
Förtroendevald revisor