

Rådhuset, Torget 1
245 80 Staffanstorp

DELÅRSRAPPORT 2023

januari – augusti



Finsam finansiell samordning

Innehållsförteckning

Inledning.....	3
Vision samt övergripande mål och syfte	3
Styrelsearbete	3
Kansli	4
Uppföljning Finsam.....	4
Preliminär statlig tilldelning 2024	4
Pågående projekt	4
Avslutade projekt	5
Beviljade projekt.....	5
Övrig verksamhet	6
Ekonomisk berättelse	6
Ekonomisk redovisning.....	7

Inledning

Delårsrapporten sammanställs mot bakgrund av krav i lagen om kommunal redovisning. En delårsrapport ska innehålla en resultaträkning, balansräkning och förenklad verksamhetsberättelse med syftet att presentera underlag för värdering om god ekonomisk hushållning. Per tertial 2, perioden januari till och med augusti, redovisar förbundet ett överskott om 1 520 734 kr i stället för det budgeterade överskottet per sista augusti på 1 041 501 kr.

Förbundet utvidgades 1 januari 2023 och välkomnade Vellinge och Kävlinge kommuner som nya medlemmar. Utvidgningen innebar en ökad statlig tilldelning till förbundet. Den totala tilldelningen från medlemsparterna för år 2023 är 4 000 000 kr. Delårsrapporten redovisar förbundets vision, övergripande mål och syfte relaterat till utförd verksamhet under perioden. Avslutningsvis redovisas en ekonomisk berättelse följt av den ekonomiska redovisningen med balansräkning.

Vision samt övergripande mål och syfte

I verksamhetsplanen för år 2023 fastställs förbundets vision till: *via samverkan öka individens möjligheter till arbete och egen försörjning*. Det övergripande målet med förbundets verksamhet är att samhällets resurser används på ett bättre sätt och till större nytta för de enskilda kommuninvånarna.

Syftet med finansiell samordning är att den enskilde ska uppnå eller förbättra sin förmåga till förvärvsarbete. Vidare ska förbundets verksamhet underlätta en effektiv resursanvändning.

Styrelsearbete

Under perioden har styrelsen sammanträtt vid 7 tillfällen. I början av året genomfördes en idéworkshop där styrelsen avsatt tid för diskussion om hur förbundet kan arbeta på bästa sätt utifrån vision och verksamhetsmål. Väsentlig tid har fått avsättas för upprättande av årsredovisning för år 2022 då den anlitate leverantören av ekonomitjänster ej följde upprättat avtal. Vidare har styrelsen genomfört en mindre kartläggning av behov hos medlemmarna med diskussion om framtagna statistik rörande arbetslöshet, sjukskrivning, folkhälsotal samt hushåll som uppbär ekonomiskt bistånd.

Styrelsen beslutade i början av året om omval av sittande styrelseordförande vid Staffanstorps kommun samt nyval av vice ordförande vid Kävlinge kommun. Vid halvårsskiftet tillträdde en ny ledamot från Försäkringskassan och en ny ersättare för Region Skåne. Ordförandeberedningen som består av styrelseordförande, vice ordförande och förbundschef har sammanträtt vid sex tillfällen under perioden. Samtliga styrelseledamöter har genomgått digital introduktionsutbildning om Finsam.

Verksamhetsplanen följdes upp av styrelsen vid sammanträde 22 maj. Uppföljningen skedde relativt tidigt på året men det ansågs nödvändigt mot bakgrund av det nyligen utvidgade förbundet och nyanställd förbundschef som vid tidpunkten redovisade en nuläges- och behovsbeskrivning av verksamheten. Vid uppföljningen stämde aktivitetsmål beskrivna i verksamhetsplanen av mot planerade aktiviteter under året. Styrelsen konstaterade att den planerade verksamheten kommer bidra till att uppfylla övergripande mål och fastställt syfte för verksamhetsåret 2023.

Kansli

Förbundet stod utan förbundschef under perioden januari till och med februari. Den nya förbundschefen tillträdde sin tjänst 1 mars men hade möjlighet att närvara på styrelsemötena under januari och februari. Förbundschefen har sammankallat beredningsgruppen, som består av tjänstepersoner från medlemsparterna, till sammanträde vid fyra tillfällen. Beredningsgruppen har vid sina sammanträden följt upp pågående projekt samt planerat för kommande insatser.

Uppföljning Finsam

Det nationella uppföljningssystemet Uppföljning Finsam lanserades i början av året av Nationella rådet. Syftet är att följa upp samordningsförbundens ekonomi och antalet individer som involveras i verksamheterna. Samordningsförbundet har slutit överenskommelse med Försäkringskassan med syfte att få tillgång till systemet samt utsett förbundschef till förbundsadministratör. Nu återstår att huvudmän som har pågående projekt med individinsatser, sluter egna överenskommelser med Försäkringskassan för att möjligheten till uppföljning ska vara fulländad.

Preliminär statlig tilldelning 2024

I juni framkom det att Vellinge kommun ej varit inräknad i beräkningen som låg till grund för den statliga tilldelningen till samordningsförbundet år 2023. I den preliminära tilldelningen för år 2024 var dock Vellinge kommun inkluderad och förbundet delgavs en oväntad ökad preliminär tilldelning om 3 326 000 kr. Vilket är 1 326 000 kr mer än den statliga tilldelningen för år 2023. Det innebär att kommunerna och Region Skåne tillsammans behöver matcha summan med hälften.

Styrelsen konstaterade att det för kommunerna inte var möjligt att matcha summan för den preliminära statliga tilldelningen år 2024. Förbundet har heller inte uppbokade eller planerade kostnader i den omfattningen som skulle vara motiverat för att matcha summan. Försäkringskassan är meddelad att samordningsförbundet önskar samma tilldelning som år 2023, vilket är 2 miljoner kronor och innebär att medlemmarna i förbundet tillsammans tilldelar förbundet 4 miljoner kronor år 2024.

Pågående projekt

Samordningsförbundet har tre pågående projekt: SamTeam 2.0 Staffanstorp, SamTeam 2.0 Burlöv samt Aktivitetsersättning med Individuell Vårdplan (AKTIV). Det senare har Region Skåne, Vuxenpsykiatrien som huvudman och har som syfte att utveckla samverkan med Försäkringskassan. Projektet arbetar inte primärt med individer, utan syftet är metodutveckling för att individer i längden ska få bättre stöd under tiden de uppstår aktivitet. Projektet är i en uppbyggnadsfas och har under perioden ägnat arbete till att utreda hur samverkan kan ske utan att sekretessen äventyras.

Projekten i Staffanstorp och Burlöv utgår från ett tidigare projekt som drevs i Burlövs kommuns regi, SamTeam. Utifrån resultat i det projektet utgår 2.0 från en bred samverkansansats relaterat till kompetensförsörjningsuppdraget som är både offentlig sektors och näringslivets ansvar. I Burlöv är målgruppen i projektet långtidsarbetslösa, i flera

fall utlandsfödda och språksvaga individer som erbjuds stöd och aktivitet. Projektet har under året haft 55 deltagare. I Staffanstorp startade projektet i april med målgruppen som till största del är ungdomar som varken arbetar eller studerar. Hittills har projektet haft totalt 15 deltagare och är i en uppbyggnadsfas gällande samverkan med Arbetsförmedling, det lokala näringslivet, Region Skåne (BUP, primärvård, Vuxenpsykiatri) och Försäkringskassan.

Pågående projekt	Beviljade medel 2023	Fakturerade kostnader 2023	Prognos 2023
SamTeam 2.0 Staffanstorp	497 729 kr	165 274 kr	497 729 kr
SamTeam 2.0 Burlöv	450 000 kr	347 982 kr	450 000 kr
AKTIV	100 800 kr	0 kr	88 200 kr

Avslutade projekt

Projekt för aktivitet och självständighet (PAS) startade år 2020 och har totalt haft 45 deltagare som har varit i behov av långsiktigt och nära stöd. Projektägare har varit arbetsmarknadsenheten vid Staffanstorps kommun. Den största gruppen har upplevt stegförflyttningar av olika slag under sin tid i projekten och inte påbörjat studier eller arbete. Stegförflyttningarna har handlat om ett bättre mående, minskad social fobi, aktivitet på dagen och annat. Fem personer har påbörjat arbete och vissa har beviljats sjukersättning. På grund av pandemin och personalomsättning redovisar projektet ca 300 000 kr mindre kostnader än beviljad budget.

Avslutade projekt	Beviljade medel 2023	Fakturerade kostnader 2023	Prognos 2023
PAS Staffanstorp	266 352 kr	146 852 kr	Slutfakturerat

Beviljade projekt

Vellinge kommun beviljades i augusti totalt 398 880 kr för att under en tvåårsperiod bedriva en övergripande insats som inkluderar samtliga medlemmar i förbundet. Förstudien är en djupgående och kunskapsinhämtande insats med mål om att ge förbundet information om nuläge i samverkan, ökad kunskap om vilken målgrupp som medlemmarna ser som prioriterad för finansiell samordning samt ett forum för gränsöverskridande dialog.

I samband med förstudiens avslutande kommer förbundets nya hemsida vara färdig. De dialoger och uppmärksamhet som skapats genom arbetet med förstudien kan då på ett logiskt sätt kanaliseras via hemsida och sociala plattformar. Detta kan i sin tur möjliggöra för en bredd av projekt- och insatsförslag från verksamheterna grundat på dialog i samverkan mot bakgrund av en större kunskap om förbundets syfte och mål. Den önskade effekten av förstudien är att fler projektansökningar ansöks om samt beviljas och att förbundets överskott därmed minskar. I längden kommer fler i målgruppen som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser att få stöd i sin väg mot arbete eller studier.

Beviljade projekt 2023	Beviljade medel 2023	Fakturerade kostnader 2023	Prognos 2023	Totalt beviljade medel 2023-2024
Förstudie Vellinge	225 920 kr	0 kr	225 920 kr	398 880 kr

Övrig verksamhet

Under perioden har förbundet reviderat riktlinjerna för direktupphandling samt delegations- och attestordningen. Vidare har två direktupphandlingar genomförts, dels avseende ekonomitjänster och dels tjänster relaterat till framtagande av ny hemsida och grafisk profil. Styrelseordförande och förbundschef har deltagit i den årliga nationella Finsamkonferensen som detta år tog plats i Halmstad, arrangerad av Nationella rådet. Styrelseordförande och förbundschef har också regelbundet deltagit i digitala möten arrangerade av samordningsförbundens intresseorganisation NNS. Samordningsförbundet har också under perioden tagit del av rådgivning från Sobona (kommunala företags intresseorganisation).

Ekonomisk berättelse

Ingående fritt kapital vid årets början var 1 438 887 kr. Det var betydligt mer än de 800 000 kr, 20 procent av den årliga medelstilldelningen på 4 000 000 kr som samordningsförbundet enligt nationella rekommendationer får spara. De beviljade insatserna från 2022 som inte påbörjades som planerat under föregående år, har påbörjats under våren 2023. Per tertial 2 har förbundet ett överskott om 1 520 734 kr i stället för det budgeterade överskottet per 2023-08-31 på 1 041 501 kr.

Kostnaderna för kansli och personal har så här långt fortsatt legat i nivå med budget medan kostnader för arvoden överstiger budget. Detta beror på att budgeten är för lågt satt från början då den inte inkluderat nya styrelsemedlemmar. Antalet styrelsemöten har också varit fler än tidigare år, under tertial 1 och 2 totalt 7 möten. Under år 2023 är det planerat totalt 10 styrelsemöten, år 2022 genomfördes 9 styrelsemöten. Ett styrelsemöte som varar tre timmar och har full närvaro av styrelsens samtliga 14 medlemmar kostar 15 953 kr exklusive sociala avgifter. Således kostar 10 styrelsemöten per år 159 530 kr exklusive sociala avgifter. Budget för arvoden exklusive sociala avgifter för år 2023 är 76 000 kr.

Ekonomitjänsterna är fortsatt en hög kostnad för förbundet och överstiger budget. Styrelsen har fattat beslut om ny leverantör av tjänsterna och kostnaderna förväntas därmed minska från och med oktober år 2023. Sammanfattningsvis är förbundets ekonomi god och prognos för helår indikerar ett överskott om 1 712 371 kr.

Ekonomisk redovisning

Belopp i kr

	Utfall 2023-08-31	Budget 2023-08-31	Budget helår 2023	Prognos helår 2023
Verksamhetens intäkter				
Medlemsavgifter	3 000 000	2 666 667	4 000 000	4 000 000
Summa verksamhetens intäkter	3 000 000	2 666 667	4 000 000	4 000 000
Verksamhetens kostnader				
Projektkostnader	-665 508	-871 901	-1 307 852	-1 508 701
Övriga externa kostnader	-222 838	-224 000	-336 000	-397 000
Personalkostnader	-590 582	-529 245	-793 867	-1 020 815
Summa verksamhetens kostnader	-1 478 928	-1 625 146	-2 437 748	-2 926 519
Finansiella poster	-335	-19	-29	
Resultat	1 520 734	1 041 501	1 562 252	1 073 484

BALANSRÄKNING

	31 december 2022	31 augusti 2023
TILLGÅNGAR OCH FORDRINGAR		
Övriga kortfristiga fordringar	163 885	18 350
Kassa och bank	2 022 714	3 488 945
Summa omsättningstillgångar	2 186 599	3 507 295
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Ackumulerat resultat	1 438 887	1 438 887
Preliminärt resultat		1 520 734
Summa eget kapital	1 438 887	2 959 621
Skulder		
Leverantörsskulder	648 193	124 283
Avräkning personalskatter	97 742	46 840
Periodiserade kostnader	1 777	376 551
	747 712	547 674
Summa eget kapital och skulder	2 186 599	3 507 295