



Samordningsförbund
Gävleborg

Delårsrapport

2020-01-01 – 2020-08-31

Beslutad av styrelsen 2020-10-16



1 Förenklad förvaltningsberättelse

Från och med 2020 har Samordningsförbundet ändrat redovisningsperiod för delårsrapporten till att numera avse 2020-01-01—2020-08-31 i stället för halvårsvis som tidigare. Det medför att jämförelsetalen för 2019 inte motsvarar den delårsrapport som styrelsen beslutade om 2019.

Händelser av väsentlig betydelse under delårsperioden

Liksom för resten av omvärlden, har restriktionerna i och med covid-19 inneburit ändrade förutsättningar för verksamheten. För de insatser som samordningsförbundet finansierar har det inneburit följande;

- Förlängda väntetider för deltagare i insatser att komma ut i en arbetslivsinriktad rehabilitering. Eftersom de flesta endast arbetar på distans med sina deltagare, kan inte professionen ge det handgripliga stöd på en arbetsplats som många deltagare behöver. Arbetsgivare har även varit restriktiva med att ta emot ny personal på sina arbetsplatser.
- Insatsen ett hållbart arbetsliv i Ockelbo var under våren tvungen att stoppa sitt intag av deltagare som en konsekvens av att man inte kunde arbeta ut mot arbetsgivare som planerat.
- Insatsen Prova Vägar vidare i Bollnäs som var planerad att upphöra 2020-08-31, ansökte om och beviljades en förlängning till sista december 2020 för att möjliggöra ett arbete ut mot arbetsgivare.
- Även insatsen Trisam 2.0 har upplevt en förskjutning i plan, eftersom den länsövergripande styrgruppen skjutit upp vårens möte till september, för att ta ut riktning för den partsgemensamma arbetsgruppens utarbetade utvecklingsspår.
- Försäkringskassan har under sommaren beordrat all sin personal finansierad via samverkansmedel att arbeta med sjukförsäkringen. Det har inneburit lägre kostnader än förväntat inom Trisam 2.0 samt för Mysam processledare.
- Uppskjutna verksamhetsdialoger om Insatskatalogen.

Under delårsperioden har följande nya insatser beviljats samverkansmedel.

- Ockelbo, Ovanåker, Hofors och Söderhamns kommun har beviljats samverkansmedel för finansierad personal inom Trisam 2.0
- Den lokala samverkansgruppen i Ovanåker med Ovanåker kommun som huvudman har beviljats samverkansmedel för insatsen Ett hållbart Arbetsliv.
- Den lokala samverkansgruppen i Hudiksvall har beviljats samverkansmedel för förstudien Utveckling av egenmakt.

Förväntad utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning

Mål 1: Våra insatser leder till att individer uppnår arbetsförmåga eller förbättrar sin förmåga att utföra arbete

Under förutsättning att covid-19 restriktionerna lättas upp under hösten, kommer medarbetarna i individinriktade insatser kunna återuppta och hitta nya arbetssätt som leder till att deltagare kommer ut i arbetslivet. Prognos för 2020 är att målet till övervägande del kommer att uppnås.

Mål 2: Stödja och utveckla samverkansstrukturer inom området samordnad rehabilitering i länet.

De lokala samverkansgrupperna och de lokala Trisam styrgrupperna har snabbt ändrat sina mötesformer till digitala forum, vilket borgar för en fortsatt kontinuitet under hösten. Arbetet med Arbetsintegrerande sociala företag fortsätter endast inom de kommuner där det finns intresse av att utveckla arbetet. Även här har arbetet utvecklats till att vara mer digitalt via olika plattformar. Processledaren för ASF kommer under hösten att fortsätta spela in "Socialaföretagspodden" tillsammans med verksamhetsledaren på Stenbackens arbetskooperativ i Söderhamn. Insatsen avslutas sista december 2020. Prognos för 2020 är att målet kommer att uppfyllas i begränsad omfattning.

Mål 3: Samordningsförbundet stödjer metodutveckling och spridning av goda exempel/lösningar mellan parter och över länet.

Mycket av omvärlds- och nätverksarbete sköts på framtiden under våren. En del erbjuds nu i digital form.

Samordningsförbundet har också gått över till att erbjuda sina deltagare att delta i digitala tillfällen för spridning och kunskapshöjning.

I samarbete med samordnare för brukarinflytande inom Region Gävleborg, erbjuds nu alla chefer i de lokala samverkansgrupperna att delta i en workshop för att jobba med hur vi skapar ett brukarinflytande som ingen vill vara utan.

Prognos för 2020 är att målet kommer att uppfyllas i begränsad omfattning.

Mål 4: Verksamhet i ekonomisk balans

Det egna kapitalet ska enligt riktlinjerna inte överstiga 20% av förbundets budgeterade intäkter vid årets slut.

Enligt årets prognos kommer det egna kapitalet vara ungefär 34 % av de budgeterade intäkterna vid årets slut.

Budgeterade intäkter 2020	13 320 000
Balanskrav 20%	2 664 000

Vid årets slut	2020-12-31
Eget kapital ingående värde	6 844 601
prognostiserat resultat 2020	<u>-2 279 269</u>
Eget kapital utgående värde 34 %	4 565 332

Sammantaget utvecklar sig verksamhet och ekonomi i planerad riktning men i lägre takt än önskat med anledning av covid 19.

Helårsprognos i förhållande till beslutad budget

Belopp i kr	Budget 2020	Utfall	
		2020-01-01 -2020-08-31	Prognos 2020
Medlemsavgifter och bidrag	13 320 000	8 890 777	13 320 000
SUMMA VERKSAMHETENS INTÄKTER	13 320 000	8 890 777	13 320 000
Insatsmedel	-15 300 200	-6 388 430	-11 969 934
Personalkostnader kansli	-2 935 700	-2 035 798	-3 053 697
Övriga externa kostnader	-570 000	-383 759	-575 638
SUMMA VERKSAMHETENS KOSTNADER	-18 805 900	-8 807 987	-15 599 269

REDOVISAT RESULTAT	-5 485 900,00	82 790	-2 279 269

Bedömning av balanskravsresultatet utifrån helårsprognosen

Årets resultat enligt resultaträkningen	-2 279 269
Samtliga realisationsvinster	
Realisationsvinster enligt undantagsmöjligheter	
Realisationsförluster enligt undantagsmöjligheter	
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	
Åretsresultat efter balanskravsjusteringar	-2 279 269
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	
Användning av medel till resultatutjämningsreserv	
Balanskravsresultat	-2 279 269

2 Driftsredovisning

Belopp i kr	Budget 2020	Utfall	
		2020-01-01 -2020-08-31	Avvikelse mot budget
Medlemsavgifter och bidrag	13 320 000	8 890 777	4 429 223
SUMMA VERKSAMHETENS INTÄKTER	13 320 000	8 890 777	4 429 223
Insatsmedel	-15 300 200	-6 388 430	-8 911 770
Personalkostnader kansli	-2 935 700	-2 035 798	-899 902
Övriga externa kostnader	-570 000	-383 759	-186 241
SUMMA VERKSAMHETENS KOSTNADER	-18 805 900	-8 807 987	-9 997 913

REDOVISAT RESULTAT	-5 485 900,00	82 790	

3 Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2020-01-01 -2020-08-31	2019-01-01 -2019-08-31
Verksamhetens intäkter	1	8 890 777	8 879 664
Verksamhetens kostnader	2	-8 807 637	-4 221 205
Verksamhetens nettokostnad		83 140	4 658 459
Verksamhetens resultat		83 140	4 658 459
Finansiella intäkter		0	0
Finansiella kostnader		-350	-309
Resultat efter finansiella poster			
Extraordinära poster		0	0

ÅRETS RESULTAT		82 790	4 658 150

4 Balansräkning

Belopp i kr	Not	2020-01-01 -2020-08-31	2019-01-01 -2019-12-31
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	3	16 896	135 506
Kassa och bank		11 836 015	9 054 378
Summa tillgångar		11 852 911	9 189 884
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital		6 927 391	6 844 601
Kortfristiga skulder	4	4 925 520	2 345 283
Summa eget kapital och skulder		11 852 911	9 189 884
Panter och ansvarsförbindelser		inga	inga

5 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Från och med räkenskapsåret 2019 är delårsrapporten upprättad i enlighet med lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer utgivna av Rådet för kommunal redovisning (RKR).

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunalförbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.

Delårsrapporten är upprättad i svenska kronor, SEK, där inget annat anges.

Förbundet har inga pensionsavsättningar eller ansvarsförbindelser avseende pensioner. I förbundet tillämpas ett premiebaserat pensionssystem som innebär att pensionskostnaderna kostnadsförs direkt.

6 Noter

Not 1. Medlemsavgifter, intäkter och bidrag

	2020-08-31	2019-08-31
Statligt bidrag (försäkringskassan och arbetsförmedlingen)	4 440 000	4 440 000
Region Gävleborg	2 220 000	2 220 000
Bollnäs Kommun	204 239	204 239
Gävle kommun	810 462	810 462
Hofors Kommun	73 256	73 256
Hudiksvalls Kommun	285 582	285 582
Ljusdals Kommun	144 290	144 290
Nordanstigs Kommun	73 256	73 256
Ockelbo Kommun	46 616	46 616
Ovanåkers Kommun	86 576	86 576
Sandvikens Kommun	294 994	294 994
Söderhamns Kommun	195 348	195 348
Tillfällig uthyrning av personal	16 158	5 045
Summa	8 890 777	8 879 664

Not 2. Verksamhetens kostnader

	2020-08-31	2019-08-31
Insatsmedel	6 388 430	1 665 826
Löner och sociala avgifter	1 703 816	1 636 032
Pensionskostnader	331 982	359 743
Övriga kostnader	383 759	559 913
Summa	8 807 987	4 221 514

Not 3. Kortfristiga fordringar

	2020-08-31	2019-12-31
Skattefordran	16 896	108 476
Förutbetalda kostnader		27 030
Summa	16 896	135 506

Not 4. Kortfristiga skulder

	2020-08-31	2019-12-31
Leverantörsskulder	92 696	514 468
Skatter och andra avgifter	411 580	504 230
Förutbetalda intäkter	2 780 388	
Ej fakturerade insatsmedel	1 452 896	
Övriga upplupna kostnader	187 960	1 326 586
Summa	4 925 520	2 345 284

7 Styrelsens beslut

Vi intygar att delårsrapporten ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat samt kostnader, intäkter och förbundets ekonomiska ställning.

Gävle den 16 oktober 2020

.....
Tommy Berger
Ordförande

.....
Kenneth Axling
Vice ordförande

.....
Eva Alner Liljedahl
Ledamot

.....
Charlotta Backström
Ledamot

.....
Einar Wängmark
Ledamot

.....
Ove Schönning
Ledamot

.....
Stefan Nybom
Ledamot

.....
Marianne Persson
Ledamot