Samordningsförbundet Finsam VÄSTERDALARNA

Org.nr 222000–2568

Årsredovisning 2020

Beslutad av styrelsen 2021-03-30

Innehållsförteckning

sida

1. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE 3

1.1. Översikt över verksamhetens utveckling..... 4
1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning 4
1.3. Händelser av väsentlig betydelse..... 4
1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten 5
1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning 5
1.6. Väsentliga personalförhållanden..... 7
1.7. Förväntad utveckling 7

2. DRIFTSREDOVISNING..... 8
3. RESULTATRÄKNING..... 8
4. BALANSRÄKNING..... 9
5. KASSAFLÖDESANALYS 9
6. REDOVISNINGSPRINCIPER 10
7. NOTER.....10
8. STYRELSENS UNDERSKRIFT.....12
9. REVISORERNAS UNDERSKRIFT.....13

BILAGA 1, SPECIFIKATION AV UTFALL OCH BUDGET.....14
BILAGA 2, SLUTRAPPORT COACHINGTEAMET 2020 ..SEPARAT BILAGA.

1. Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för budgetåret 2020.

Till redovisningen hör 2 bilagor

Organisation

Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation, med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Dalarna samt Malung-Sälens och Vansbro kommuner som medlemmar. Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har styrelsen en förbundschef.

Uppdrag

De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundens uppgift är i första hand att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning. På individnivå verkar samordningsförbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna. Samordningsförbundet stödjer också aktivt insatser, som syftar till att skapa strukturella förutsättningar, för att myndigheterna ska kunna samarbeta bättre. Det kan t.ex. handla om kompetensutveckling och kunskapsutbyte.

Finansiering

Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen står för hälften av finansieringen, region Dalarna för en fjärdedel och kommunerna sammantaget för en fjärdedel. Av kommunernas fjärdedel står Malung-Sälen för 3/5 och Vansbro för 2/5.

Verksamhetsidé och vision

Förbundets verksamhetsidé är att man via finansiell samordning vill bidra till ökad livskvalitet och att skapa förutsättningar för egen försörjning, genom att se till hela människan och dess livssituation.

Samordningsförbundets uppdrag är att, genom finansiell samordning, främja samverkan inom rehabiliteringsområdet mellan aktörerna. Det syftar till att återställa den enskildes funktions- och arbetsförmåga. Flera av de personer som blir aktuella i finansiell samverkan befinner sig längre från arbetsmarknaden än de individer som handläggs enskilt hos aktörerna eller i andra samarbeten/projekt.

Genom att hitta nya arbetssätt för samverkan och tidigt identifiera möjligheter och hinder för deltagaren, vill förbundet underlätta dennes väg till egen försörjning. Det förebyggande arbetet, inom ramen för Finsam Västerdalarna, ska utvecklas löpande för bästa möjliga gemensamma resultat.

Vision. Förbundet vill bidra till ökad livskvalitet och skapa förutsättningar för egen försörjning, genom att se till hela människan och dess livssituation.

1.1. Översikt över verksamhetens utveckling

Belopp kr.	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter	1 760 000	1 764 700	2 010 376	1 861 510	2 068 342
Verksamhetens kostnader	-1 800 283	-1 576 296	-2 078 700	-2 232 522	-1 991 678
Årets resultat	- 41 538	186 976	-69 835	-372 544	75 564
Soliditet	44 %	52 %	37 %	80 %	47 %
Antal anställda *	0	0	0	0	0

**Finsam Västerdalarna har inga anställda, förbundet har köpt administrativa tjänster från Malung-Sälens -, Gagnefs -, Falu - och Mora kommun.*

- De totala anslagen från parterna har minskat över tid och 2019 hade man lägre kostnader och ett plus resultat.

1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

- Under året har förbundet haft tre olika förbundschefer, vilket har påverkat förbundets uppföljning av ekonomi och styrning. Förbundet har under 2020 arbetat med de brister som påtalats i 2019 års revisionsrapport och fokus har inledningsvis lagts på de administrativa delarna vilket framgår i resultaträkningen genom ökade administrativa kostnader. Fokus i slutet av 2020 har lagts på utveckling av verksamheten och nytänkande avseende vilka insatser förbundet ska bevilja/fokusera på framöver.
- Politiska beslut som fattats runt Covid-19 har påverkat Finsams Västerdalarnas verksamheter.
- Utvecklingen på arbetsmarknaden har påverkats av Covid-19, där fler individer har hamnat i utanförskap.

1.3. Händelser av väsentlig betydelse

- Byte av förbundschefer, dels p.g.a. av sjukdom och tillfälliga lösningar, har inneburit kortsiktiga och fördyrande alternativ. För att få en kontinuerlig och stabil lösning för kommande år påbörjades under november/december år 2020 en rekrytering och en ny förbundschef anställdes från 2021-01-01 på 30 procent.
- Restriktioner som fattats med anledning av Covid-19 har påverkat fysiska möten och därmed närvaron av deltagarna. Coachingteamet har delvis bedrivit verksamhet på distans eller utomhus.
- Utvecklingen på arbetsmarknaden har också påverkats av Covid-19, p.g.a. minskade möjligheter att få ut deltagare på praktik. Det har medfört att vissa deltagare stannat i sin utveckling eller backat i sina framsteg, vilket då medfört en kostnad för samhället. Samtidigt har några av deltagarna fått de extrainsatta städjobben, till följd av Covid-19, som innebär städning av kontaktytor inom kommunala verksamheter och därmed fått in en fot på arbetsmarknaden.

1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten

Styrelsen har sammanträtt 7 gånger under året, dessutom har man haft möte med revisorer under våren. Lokalt medlemssamråd 12/11. Förbundet styrs utifrån årets verksamhetsplan och budget som arbetats fram under ett planeringsmöte. Policys finns för olika områden.

Styrelseledamöter:

Ordinarie	Ersättare	Huvudman
John Thornander (ordf)	Kurt Podgorski	Region Dalarna
Annika Simm Eriksson (vice ordf)	Ulrika Gärds Forsberg	Vansbro kommun
Jörgen Norén	Mikael Östling	Malung-Sälens kommun
Karin Welam-Tornemalm	Mårten Kluck från 2020-02-11	Arbetsförmedlingen
Anna Hallberg	Lena Olsson	Försäkringskassan

Revisorer	Utsedd av
Margareta Sandberg, KPMG AB	Staten
Bengt Nilsson	Region Dalarna och kommunerna
Jennie Fernros, Freveko AB	Sakkunnigt biträde

Förbundschef	
Tf. Gunnar Ohlsson	1/1-9/2
Tf. Pernilla Boberg-Frank	10/2-31/5
Tf. Pia Larshans-Bodare	1/6-31/12

1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

Resultatet blev -41 538 kronor mot budgeterade -223 000 kronor, vilket är en positiv avvikelse jämfört mot budget på 181 462 kronor.

Av förbundets totala kostnader 2020 har 56% gått till insatser och 44% till administration. Kostnaden för administration uppgick till 786 068 kronor medan kostnaderna för insatserna uppgick till 1 014 215 kronor. Resultatet har påverkats negativt med anledning av en uppgörelse om en tidigare tvistig fordran på Malung-Sälens kommun, med -185 930 kronor.

Avvikelsen mot budget beror främst på att 516 tkr mindre än budgeterat gått till insatser pga att medel till linsatser ej sökts av huvudmännen. Dessutom har budgeterade medel för förebyggande insatser inte utnyttjats. Administrativa kostnader, förutom uppgörelsen, visar på en negativ avvikelse på
-140 738 kronor jämfört mot budget. Avvikelsen beror främst på att kostnader för arvoden och köp av tjänst förbundschef har varit högre än budgeterat. Det balanseras delvis av lägre kostnader för kompetensutveckling.

Från tidigare år har förbundet ett ingående överskott på 530 239 kronor. Årets resultat innebär att utgående överskott minskar till 488 701 kronor. Det egna kapitalet uppgår per 2020-12-31 till 28% av åretsintäkter och överskrider således rekommenderat tak som bör ligga på en nivå runt 20 % av det totala bidraget.

Uppföljning av verksamheten

Målgrupper
Målgruppen är personer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser.

Insatser

Samverkansaktiviteter
Förutom att Finsam Västerdalarna finansierar insatser för individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser, erbjuder förbundet också samverkansarenor och kompetensutveckling för personal hos parterna (Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Dalarna samt Malung-Sälens och Vansbro kommuner).

Det fanns planer på att medverka på en AME dialog (Arbetsmarknadsenheten) i Malung-Sälen, men de sköts fram på grund av Covid-19.

Utbildning i lösningsfokus har avtalats och kommer att genomföras år 2021.

Insatsen Coachingteamet består av coacher och resurspersoner från förbundets parter som stöttar och coachar deltagare framåt i sin rehabiliteringsprocess. Målet med arbetet är att deltagarna ska kunna skaffa sig en egen försörjning eller ev. klargörande att arbetsförmåga inte finns. En riktlinje för teamet, utifrån målgruppen, är att de bör ha 20 deltagare aktiva samtidigt. Teamet har verksamhet både i Malung-Sälen och i Vansbro.

Mål för insatsen:
Antalet deltagare som tillhör arbetskraften ska öka. Deltagare ska när de återremitteras till beredningsgruppen/mottagningsteamet hamna hos rätt myndighet.

Ansvariga för uppfyllande av målet är Coachingteamet och dess styrgrupp.

Uppföljning och resultat för individinriktade insatser

Sus rapport
Under året har man budgeterat för 20 personer i verksamheten. Det har flödats 24 personer och som mest har man samtidigt haft 12 deltagare som jobbat inom Malung-Sälens kommun och 8 deltagare som jobbat inom Vansbro kommun. Under året har det skrivits in 7stycken nya deltagare och avslutat insats för 7 stycken deltagare.

Slutrapport Coaching teamet 2020

- Inskrivna i projektet under dess genomförande åren 2015-2020

Totalt 45 inskrivna varav 28 kvinnor och 17 män. Av dessa har Vansbro haft 12 stycken och Malung-Sälen 33 stycken inskrivna.

- Utskrivna under projektets genomförande åren 2015-2020

Avslutade till målet 22 st, varav 15 kvinnor och 7 män. Av dessa är 5 st hemmahörande i Vansbro kommun och 17 st i Malung-Sälens kommun.

För mer beskrivning om projektet se bilaga 2. Slutrapport Coachingteamet.

Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser
Under året har inga strukturövergripande insatser genomförts.

Balanskravsresultat

Årets resultat enligt resultaträkningen	**-41 538**
= Balanskravsresultat	**-41 538**

Balanskravsreglementet innebär att intäkterna ska överstiga kostnaderna. Av regelverket regleras vilka poster som ska dras från eller kan läggas till, årets resultat. Underskott, ska enligt balanskravet, återställas inom tre år enligt kommunallagen.

Årets resultat omfattar kostnader för avskrivning av fordran med 185 930 kronor vilket påverkat årets utfall negativt. Exkluderas avskrivningen är årets balanskravsresultat positivt.

1.6. Väsentliga personalförhållanden

Förbundet har inte haft några anställda under år 2020, förbundschef och ekonomiadministration köps in.

1.7. Förväntad utveckling

Bedriva verksamheten enligt plan när Covid-19 pandemin har avtagit.
Med tanke med en tuff arbetsmarknad så är det av vikt att verksamheten rullar på.
I och med avslutandet av coachingteamet så är Förbundets inriktning att där insatsen fungerat ska arbetsmetoden implementeras i ordinarie verksamhet.
För strukturella insatser så har Finsams styrelse för 2021 beviljat en sådan insats i Vansbro kommun.

2. **Driftredovisning**

	Utfall 2020			Budget 2020	Avvikelse 2020	Utfall 2019		
Belopp tkr	**Intäkt**	**Kostnad**	**Netto**	**Netto***	**Utfall-Budget netto**	**Intäkt**	**Kostnad**	**Netto**
Finsam Västerdalarna	1 760	-1 802	-42	-223	+181	1 765	-1 578	+187

Avvikelsen mellan budget och utfall 2020 uppgår till + 181 tkr

3. Resultaträkning

Resultaträkning

Belopp i kr.	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Verksamhetens intäkter	1	1 760 000	1 764 700
Verksamhetens kostnader	2	-1 800 283	-1 576 296
Verksamhetens resultat		**-40 283**	**188 404**
Finansiella kostnader		-1 255	-1 428
Resultat efter finansiella poster		**-41 538**	**186 976**
Årets resultat		***-41 538***	***186 976***

4. Balansräkning

Balansräkning

Belopp i kr.	Not	2020-12-31	2019-12-31
Tillgångar			
Omsättningstillgångar			
Fordringar	**3**	26 926	294 665
Kassa och bank		1 086 730	730 957
Summa omsättningstillgångar		**1 113 656**	**1 025 622**
Summa tillgångar		***1 113 656***	***1 025 622***
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Årets resultat		-41 538	186 976
Övrigt eget kapital		530 239	343 263
Summa eget kapital		**488 701**	**530 239**
Skulder			
Kortfristiga skulder	**4**	624 955	495 383
Summa skulder		**624 955**	**495 383**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		***1 113 656***	***1 025 622***
Ansvarsförbindelser		***Inga***	***Inga***

5. Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys

Belopp i kr.	2020-12-31	2019-12-31
Årets resultat	-41 538	186 976
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	**-41 538**	**186 976**
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	267 739	-13 465
Ökning/minskning kortfristiga skulder	129 572	-101 086
Kassaflöde för den löpande verksamheten	**355 773**	**-72 425**
Årets kassaflöde	**355 773**	**72 425**
Likvida medel vid årets början	730 957	658 532
Likvida medel vid årets slut	1 086 730	730 957

6. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning.

7. Noter

Not 1. Verksamhetens intäkter

	2020	2019
Driftbidrag från staten	880 000	882 000
Driftbidrag från Malung-Sälens kommun	264 000	264 000
Driftbidrag från Vansbro kommun	176 000	176 400
Driftbidrag från Region Dalarna	440 000	441 000
Övriga intäkter	-	1 300
Summa	**1 760 000**	**1 764 700**

Not 2. Verksamhetens kostnader

	2020	2019
Insatser		
Individinriktade insatser		
Coachingteamet	-1 014 215	-1 027 397
Summa	**- 1 014 215**	**-1 027 397**
Administrativa kostnader		
Tjänsteköp och ersättningar		
Arvoden inklusive reseersättning styrelse och lekmannarevisor	-141 581	-84 919
Förbundschef	-311 700	-269 099
Kompetensutveckling	- 2 000	-15 081
Ekonomiadministration	-51 948	-51 948
Revision	-52 582	-68 341
Kringkostnader		
Administration, tele, data mm	- 2 645	-37 604
Övriga kostnader		
Hemsida, informationsmaterial	-23 962	-11 907
Indikatorer	-13 720	-10 000
Värdereglering tvistig fordran	-185 930	-
Summa	**-786 068**	**-548 899**
Summa	***-1 800 283***	***-1 576 296***

Not 3. Fordringar

	2020-12-31	2019-12-31
Fodringar hos leverantör	-	200 601
Fordran mervärdesskatt	26 926	94 064
Summa	**26 926**	**294 665**

Not 4. Kortfristiga skulder

	2020-12-31	2019-12-31
Leverantörsskulder	282 580	126 536
Övriga upplupna kostnader	342 375	368 847
Summa	**624 955**	**495 383**

8. Styrelsens underskrift

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

Datum:……

……	……..
John Thornander	Annika Simm Eriksson
Ordförande	Vice ordförande
……	……..
Jörgen Noren	Karin Welam-Tornemalm
Ledamot	Ledamot

……
Anna Hallberg
Ledamot

9. Revisorernas underskrift

Vår revisionsberättelse har lämnats.

Datum: ……

……
Margareta Sandberg
Auktoriserad revisor, KPMG
Utsedd av Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen

……..
Bengt Nilsson
Revisor för Region Dalarna, Malung-Sälens kommun och Vansbro kommun

Bilagor

Bilaga 1. Specifikation av utfall och budget
Bilaga 2. Slutrapport Coachingteamet

Bilaga 1, Specifikation av utfall och budget

Belopp i kr.	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse	Utfall 2019
Intäkter				
Driftbidrag från staten	880 000	880 000	0	882 000
Driftbidrag från Malung-Sälens kommun	264 000	264 000	0	264 000
Driftbidrag från Vansbro kommun	176 000	176 000	0	176 400
Driftbidrag från Region Dalarna	440 000	440 000	0	441 000
Övriga intäkter				1 300
Summa intäkter	**1 760 000**	**1 760 000**	**0**	**1 764 700**
Kostnader				
Insatser				
Individinriktade insatser				
Coachingteamet	-1 148 000	-1 014 215	133 785	-1 027 397
Övriga sökbara projekt	-202 000	-	202 000	-
Förebyggande insatser				
Utbildningsinsatser	-130 000	-	130 000	-
Samordnad föreläsning	-50 000	-	50 000	-
Summa insatser	**-1 530 000**	**-1 014 215**	**515 785**	**-1 027 397**
Administrativa kostnader				
Personalkostnader				
Arvode inklusive reseersättning styrelse och lekmannarevisorer	-80 000	-141 581	-61 581	-84 919
Förbundschef	-153 000	-311 700	-158 700	-269 099
Kompetensutveckling	-60 000	-2 000	58 000	-15 081
Ekonomiadministration	-60 000	-51 948	8 052	-51 948
Revision	-55 000	-52 582	2 418	-68 341
Kringkostnader				
Administration, tele, data mm	-15 000	-2 645	12 355	-37 604
Övriga kostnader				
Hemsida, informationsmaterial	-20 000	-23 962	-3 962	-11 907
Indikatorer	-10 000	-13 720	-3 720	-10 000
Värdereglering tvistig fordran	-	-185 930	-185 930	-
Summa administrativa kostnader	**-453 000**	**-786 068**	**-333 068**	**-548 899**
Resultat före finansiella kostnader	**-1 983 000**	**-1 800 283**	**182 717**	**-1 576 296**
Finansiella kostnader	-	-1 255	-1 255	-1 428
Resultat	***-223 000***	***-41 538***	***181 462***	***186 976***