

# Delårsredovisning 2022

Innehållsförteckning

Sammanfattning av delåret 2022 3

Förvaltningsberättelse 2022-01-01 till 2022-08-31 4–5

 Översikt över verksamhetens utveckling 5

 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning 6–7

 Händelser av väsentlig betydelse 7

 Styrning och uppföljning av verksamheten 8–9

 Väsentliga personalförhållanden 9

 God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse 10–17

 Förväntad utveckling 18

Driftsredovisning 19

Uppföljning mot budget 2022-08-31 20

Resultaträkning 21

**Balansräkning** 22

**Noter** 23–24

# Sammanfattning av delåret 2022

# Finsam i Malmö har under 2022 arbetat utifrån visionen ”Tillsammans för fler Malmöbor i arbete och studier”. Målen i verksamhetsplanen har varit:

* Att på en strategisk nivå öka kunskapen om medlemmarnas uppdrag, organisation och utmaningar i syfte att arbeta proaktivt i frågor som rör arbetslivsinriktad rehabilitering.
* Att stärka samverkan genom att erbjuda våra tjänster i olika samverkansforum.
* Att stärka samarbetet och kunskapen mellan Finsams parter och sjukvården.
* Att öka kunskapen bland Finsams parter om frågor av betydelse inom området arbetslivsinriktad rehabilitering
* Förbundets individinriktade insatser ska nå minst 2500 Malmöbor. Insatserna ska syfta till att Malmöborna kommer i arbete/till studier eller bryter rundgången i sin rehabilitering.
* Att säkerställa en god beredskap inför det att Malmökraften avslutas 2022

2581 deltagare har varit inregistrerade i SUS för insatser finansierade av FINSAM i Malmö varav 769 unika deltagare har avslutats per den 31/8 2022. Av de 769 avslutade har 292 individer börjat arbeta, 70 st. har börjat studera. Insatserna har bidragit till en minskning av försörjningsstöd, aktivitetsstöd och offentlig försörjning.

Styrelsen har under delåret beslutat att avsluta finansiering av Kultur på recept from 31/7 2022 med anledning av att individer som kommer att delta i projektet riskerar att inte bli de som lagen om finansiell samordning (2003:1210) avser.

Förvaltningsberättelse 2022-01-01 till 2022-08-31

Delårsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för delåret 2022.

Uppdrag och målgrupp

Det finansiella samordningsförbundet FINSAM i Malmö är en fristående juridisk organisation bildad 2007 av Malmö stad, Försäkringskassan Malmö, Region Skåne och Arbetsförmedlingen Malmö.

Finansiella samordningsförbund regleras enligt lagen om finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet (2003:1210) samt följer även lagen om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) och kommunallagen (2017:725) i tillämpliga delar. Samordningsförbund styrs av en lokalt antagen förbundsordning.

Den finansiella samordningen i Malmö syftar till följande:

* Enskilda malmöbor uppnår eller förbättrar sin förmåga att bli självförsörjande och utföra förvärvsarbete.
* Underlätta och uppnå en effektiv resursanvändning i Malmö inom rehabiliteringsområdet mellan förbundets medlemmar.

Ett samordningsförbunds verksamhet kan finansiera både individ- och strukturinriktade insatser. Individinriktade insatser syftar till att deltagarna uppnår eller förbättrar sin förmåga till arbete eller studier. Strukturinriktade insatser syftar till att underlätta och uppnå en effektiv resursanvändning mellan förbundets parter.

Målgruppen för det gemensamma arbetet för FINSAM i Malmö är kvinnor och män, i åldern 16–64 år, bosatta i Malmö med rehabiliteringsbehov som kräver samverkansinsatser från minst två av förbundets parter. En annan målgrupp är parternas anställda som är verksamma inom rehabiliteringsområdet.

**Vision och verksamhetsplan 2022**

Finsam i Malmös vision är: ”Tillsammans för fler Malmöbor i arbete och studier”. Under perioden har förbundet arbetat enligt verksamhetsplan 2022 som tar sin utgångspunkt från dokumentet ” Inriktning FINSAM i Malmö 2019–2022”. Den innehåller följande sex målområden:

* Att på en strategisk nivå öka kunskapen om medlemmarnas uppdrag, organisation och utmaningar i syfte att arbeta proaktivt i frågor som rör arbetslivsinriktad rehabilitering.
* Att stärka samverkan genom att erbjuda våra tjänster i olika samverkansforum.
* Att stärka samarbetet och kunskapen mellan Finsams parter och sjukvården.
* Att öka kunskapen bland Finsams parter om frågor av betydelse inom området arbetslivsinriktad rehabilitering
* Förbundets individinriktade insatser ska nå minst 2500 Malmöbor. Insatserna ska syfta till att Malmöborna kommer i arbete/till studier eller bryter rundgången i sin rehabilitering.
* Att säkerställa en god beredskap inför det att Malmökraften avslutas 2022

**Översikt över verksamhetens utveckling**

FINSAM i Malmö leds av en styrelse bestående av styrelserepresentanter utsedda från förbundets medlemmar. Styrelsen är förbundets högsta beslutande och förvaltande organ.

I styrelsen ingår politiskt valda representanter från Malmö stad och Region Skåne. Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan företräds av tjänstepersoner. Varje medlem har en ordinarie representant och en ersättare. Nedan presenteras styrelsemedlemmarna i styrelsen.

Styrelsen som sammanträtt fyra gånger under delåret har bestått av:

Ordförande: Sedat Arif (s), Malmö stad.

Vice ordförande: Carolina Gianola, Arbetsförmedlingen

Ledamot: Ulrika Thell Mijdema, Försäkringskassan

Ledamot: Darko Simic (m), Region Skåne

Ersättare: Helena Nanne (m), Malmö stad

Ersättare: Lana Besirevic, Arbetsförmedlingen

Ersättare: Susann Ellkvist, Försäkringskassan

Ersättare: Sten Svensson (s), Region Skåne

Väsentliga styrelsebeslut under verksamhetsåret:

**att** ge förbundschefen i uppdrag att genomföra samtal om FINSAM i Malmös inriktningsmål för 2023–2026 enligt föredraget förslag under årets styrelsemöten.

**att** godkänna att incitament, för deltagare som deltar i intervjuer, i form av livsmedelscheck om maximalt 100 kr per intervju används under förutsättning att transaktionen kvitteras.

**att** avsluta finansiering av Kultur på recept from 31/7 2022 med anledning av att individer som kommer att delta i projektet riskerar att inte bli de som lagen om finansiell samordning (2003:1210) avser.

**att** fastställaföreslagen Årsredovisning 2021.

**att** ställa sig positiv till att Arbetsförmedlingen, Malmö stad, Försäkringskassan och Region Skåne inkommer med en gemensam ansökan på 19 700 000 kr utifrån inlämnad problemformulering kring Malmökraften.

**att** ställa sig positiv till att Region Skåne och Malmö stad inkommer med en utökad ansökan utifrån inlämnad problemformulering kring Kryddgårdenmodellen

**Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 20220831 | 20210831 | 20200831 | 20190831 | 20180831 |
| Intäkter | 18 899 | 18 889 | 18 820  | 18 324  | 18 144  |
| Kostnader | 20 193 | 20 110 | 19 354  | 18 808  | 18 186  |
| Årets resultat | -1 294 | -1 221 | -534  | -484  | -42  |

FINSAM i Malmö finansieras till en fjärdedel var av Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Skåne och Malmö stad. Medlemsavgifter för 2022 blev 28,3 Mkr. Tillsammans med kvarstående eget kapital från föregående år om 5,2 Mkr och övriga intäkter ger förbundet en sammanlagd total budget om ca 33,5 Mkr vid årets ingång. Vid utgången av 2022 prognosticeras förbundet ha ett eget kapital på 3,9 Mkr.

|  |  |
| --- | --- |
| **Balanskravsresultat  per den 31/8 2022** |   |
| Delårets resultat enligt resultaträkningen | -1 294 |
| - Samtliga realisationsvinster | 0 |
| + realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet | 0 |
| + Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet | 0 |
| -/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper | 0 |
| +/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper | 0 |
| = Balanskravsresultat | -1 294 |

Under delåret har styrelsen utifrån den Interna styr- och kontrollplanen och revisorernas rekommendationer till 2021 års årsredovisning arbetat aktivt med att minska det egna kapitalet till Nationella rådets rekommendationer.

Utvecklingen enligt verksamhetsplanen har varit god. Uppföljningen av dessa har följts på styrelsemötena i nedanstående tabell:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Mål och syfte** | **Aktivitet** | **Uppföljning** |
| Att på en strategisk nivå öka kunskapen om medlemmarnas uppdrag, organisation och utmaningar i syfte att arbeta proaktivt i frågor som rör arbetslivsinriktad rehabilitering. | FINSAM i Malmö kommer att bjuda in till två chefsträffar per år med de högsta tjänstepersonerna i varje medlemsorganisation för att diskutera utmaningar inom samverkan i rehabilitering. | En chefsträff genomförd. |
| Att stärka samverkan genom att erbjuda våra tjänster i olika samverkansforum. | FINSAM i Malmö kommer att söka upp och vara verksamma i olika samverkansforum i Malmö för att skapa värde i dessa genom att erbjuda vår kunskap och våra tjänster. | Förbundet har under delåret bjudits in och varit aktiva i åtta forum för samverkan i Malmö, regionalt och nationellt |
| Att stärka samarbetet och kunskapen mellan Finsams parter och sjukvården. | FINSAM i Malmö ska säkerställa en hög andel av medverkan av Region Skåne i insatser finansierade av FINSAM i Malmö. | Sju av åtta eller 87% |
| Att öka kunskapen bland Finsams parter om frågor av betydelse inom området arbetslivsinriktad rehabilitering | FINSAM i Malmö kommer använda sin podd ”Vet Ni!!” för att sprida kunskap om ämnen inom området arbetslivsinriktad rehabilitering. 15 poddavsnitt ska spelas in. | 22 st. poddavsnitt har spelats in. 1018 antal lyssningar sedan 1/1 2022 |
| Förbundets individinriktade insatser ska nå minst 2500 Malmöbor. Insatserna ska syfta till att Malmöborna kommer i arbete/till studier eller bryter rundgången i sin rehabilitering. | 2500 Malmöbor skall ta del av insatser från FINSAM i Malmö under 2021.  | 2581 deltagare har varit inregistrerade i SUS för insatser finansierade av FINSAM i Malmö |
| Att säkerställa en god beredskap inför det att Malmökraften avslutas 2022 | Samla parterna för att diskutera hur man vill gå vidare efter det att Malmökraften avslutats 2022 | En ansökan om att förlänga Malmökraften via ESF har gjorts där FINSAM varit delaktig i processen. |

**Händelser av väsentlig betydelse**

Inga händelser av väsentlig betydelse har inträffat under delåret som påverkat FINSAM i Malmös verksamhet i hög grad.

**Styrning och uppföljning av verksamheten**

I syfte att förbättra uppföljningen av den finansiella samordningen och på ett enkelt sätt få en övergripande bild av förbundets verksamhet har följande instrument använts:

* SUS rapport, redovisas till styrelsen månadsvis och på styrelsemöten. Denna visar resultat i insatserna samt målgruppen som tagit del av insatserna.
* Årshjul och mall för uppföljning verksamhetsplan, redovisas på styrelsemöten och visar vad kansliet gjort under året.
* Mall för tertialuppföljning som fokuserar tydligare på effekter, framgångar, utmaningar samt frågor från styrelsen till styrgrupperna.
* Ett inriktningsdokument för mandatperioden 2019–2022 med syfte att vara en plan för hur förbundet ska uppnå effektiv resursanvändning.



Intern kontroll

Den 19 november 2021 fattades beslut i styrelsen om Intern styr- och kontrollplan för 2022. På styrelsemöte den 17 juni 2022 diskuterade styrelsen mot bakgrund av förbundets interna styr- och kontrollplan och revisorernas rekommendationer vikten av att förbundet ej har för stort eget kapital.

Rutinen för stickprovsmässig kontroll av redovisat ekonomiskt utfall i enskilda insatser utgörs av faktiskt havda kostnader som kan hänvisas till projektens syfte har använts under verksamhetsdelåret.

Revisorer

Förbundets räkenskaper, redovisningar samt styrelsens förvaltning granskas av en revisor för varje medlems räkning. Revisorer väljs av vardera medlemmen. Revisionen för följande medlemmar Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan förordnas av Riksrevisionen.

Revisorer under året:

Malmö stad: Åke Christiansson, Claes Carlsson

Region Skåne: Louise Rehn Winsborg

KPMG för Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen: Johan Rasmusson

**Väsentliga personalförhållanden**

Arbetet inom förbundet leds från ett kansli. Verkställande tjänsteperson och föredragande i styrelsen är FINSAM:s förbundschef. Ansvarsfördelning mellan styrelse och förbundschef regleras i en attest- och delegationsordning. Förbundschefen verkställer styrelsens beslut och har det övergripande ansvaret för att förbundets målsättningar, strategier och riktlinjer realiseras. Förbundschefen har även ledningsansvaret för kansliets verksamhet, ekonomi och personal. Utredaren på kansliet genomför kartläggningar, utredningar på uppdrag från förbundets medlemmar samt tar fram och analyserar statistik från SUS.

Anställda på kansliet under året

Förbundschef: Mikael Jung

Utredare: Fredrik Neuman

Samtliga anställda är tillsvidareanställda med 100 % tjänstgöringsgrad. Under delåret har ingen sjukfrånvaro förekommit.

**God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse**

Förbundet har under året fortsatt att arbeta utifrån det tjänsteutbud som togs fram under verksamhetsåret 2017 vilket har medfört ett antal utrednings- och processledningsuppdrag. Dessa har genomförts av förbundschef och utredaren i förbundet.



Verksamhetsårets processlednings- och utredningsuppdrag

* FINSAM administrerar arbetet med REKO överenskommelse mellan Vuxenpsykiatrin Malmö Trelleborg och Försäkringskassan.
* FINSAM har genomfört en LFA workshop tillsammans med Malmö stad, Arbetsförmedlingen kring unga utrikesfödda kvinnor.
* FINSAM har deltagit i framtagandet av en ESF ansökan för Malmökraften 3.0 genom genomförande av en LFA workshop samt ledande av den skrivargrupp som tagit fram ansökan.
* Utredaren på FINSAM i Malmö har genomfört ett antal intervjuer med deltagare på FRAM utifrån metoden kundresor.
* Processledning mellan samordningsförbunden och kommunerna Malmö, Lund, Helsingborg, Kristianstad samt Försäkringskassan har genomförts i syfte att inventera möjliga samarbeten och möjliga synergieffekter över kommungränserna.
* Utredaren har fått i uppdrag att undersöka förutsättningarna för att starta FACT verksamhet mellan socialpsykiatrin i Malmö stad och öppenvårdsmottagningarna inom vuxenpsykiatrin i Malmö genom att intervjua personal och patienter på mottagningarna och i kommunen.

Kunskapssatsningar

Inom fokusområdet kunskapssatsningar har förbundet utvecklat olika koncept. Målsättningen är att personalen inom förbundets olika organisationer möts för att öka kunskapen om samverkan och varandras verksamheter. Under verksamhetsåret 2022 har förbundet fortsatt producera avsnitt till podden Vet Ni!!. Fokus för podden är arbetslivsinriktad rehabilitering, psykisk hälsa, samverkan samt vägen till arbete och studier. 22 avsnitt har spelats in med 1018 uppspelningar.

Förbundet har under våren bjudit in till två föreläsningar, en om personlighetssyndrom kopplat till psykossjukdom och en om mentalisering och psykisk ohälsa. Förbundet har också arrangerat två workshopar kring att leda kreativa möten.

Rapporter

Följande rapporter har tagits fram under verksamhetsåret. Rapporternas fokus har varit att bidra till en ökad kunskap kring behov och utmaningar i Malmö när det gäller arbetslivsinriktad rehabilitering. Ta del av dessa på: [Rapporter framtagna av FINSAM i Malmö](https://www.finsamimalmo.se/Detta-g%C3%B6r-vi/Dokument/Utv%C3%A4rderingar-utredningar)

* Professionell samverkan kring Malmöbor i behov av SFI-studier: behov och utvecklingsområden
* Rapport för projektet Kultur på recept
* Intervjuer och fokusgrupper gällande samverkan SFI-studier Slutrapport
* Slutrapport Make it work

FINSAM i Malmö har uppmärksammats i följande sammanhang

* FINSAM i Malmö bjuds in för att presentera sig inför regionråd och politiker i Region Skåne.
* Inspektionen för socialförsäkringen, ISF fortsätter tredje delen av regeringsuppdraget kring effektutvärderingen av finansiell samordning där Malmökraften är ett av sex projekt som utvärderas. Resultat av denna väntas presenteras hösten 2022.

Läs gärna mer om detta och annat som hänt under 2022 på vår blogg [FINSAM bloggen](https://www.finsamimalmo.se/Aktuellt/Finsam-blogg)

# Uppföljning av insatser finansierade av förbundet

Förbundet har arbetat med beslut om 8 insatser. Alla insatser har fått ta del av Nationella rådets rekommendationer kring arbetsmiljö utifrån finansiell samordning i samverkan. Individinriktade insatser riktar sig direkt till individer i behov av samordnad rehabilitering. Strukturövergripande insatser syftar till att stärka samverkan mellan myndigheterna och att öka kunskapen om olika gruppers behov av arbetslivsinriktad rehabilitering.

2581 deltagare har varit inregistrerade i SUS (samordningsförbundens gemensamma nationella uppföljningssystem) för insatser finansierade av FINSAM i Malmö varav 769 unika deltagare har avslutats per den 31/8 2022. Könsfördelningen var 61 procent kvinnor och 39 procent män. Åldersgrupperna var fördelade enligt följande: 7 % var under 30 år, 32% var individer mellan 30–39 år, 32 % var individer mellan 40–49 år och 29 % var över 49 år. Av de som fått en insats under första delåret 2022 hade 68% haft offentlig försörjning tre år eller mer.

Av de 769 som skrivits ut ur SUS per 31/8 2022 har 292 individer börjat arbeta, 70 st. har börjat studera, 188 st. är aktivt arbetssökande och 219 st. är i behov av fortsatt rehabilitering eller har avslutat insats pga. sjukdom, flytt eller föräldraledighet. Förändringen av offentlig försörjning efter avslutad insats visas i tabellen bredvid i antal deltagare.[[1]](#footnote-1)

Budget och utfall mot budget för insatser finansierade av FINSAM i Malmö

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Insats | Ägare | Tidplan | Budget 2022 | Utfall 20220831 |
| FRAM | Malmö stad | 210101–231231 | 13 184 300 kr | 8 370 811 kr |
| Avanti 2.0 | Malmö stad | 210101–231231 | 4 489 250 kr | 2 590 174 kr |
| Malmökraften 2.0 | Arbetsförmedlingen | 200101–221231 | 5 000 000 kr | 5 000 000 kr |
| Make it work | Malmö stad | 200401–221231 | 512 830 kr | 429 377 kr |
| Kultur på recept, KUR | Region Skåne | 210801–220731 | 580 000 kr | 237 966 kr |
| Kryddgårdenmodellen | Region Skåne | 210901–240831 | 1 893 000 kr | 1 039 709 kr |
| Utebliven etablering, SFI | Malmö stad | 210901–240630 | 1 225 200 kr | 770 041 kr |
| Kanslistyrda insatser, utveckling och utbildning | FINSAM | 220101–221231 | 300 000 kr | 201 760 kr |
| Totalt beslutade insatser |  |  | **27 184 580 kr** | **18 639 838 kr** |

Antal deltagare registrerade i SUS för insatser finansierade av FINSAM i Malmö

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Insats | Mål antal deltagare individinsats | Utfall antal deltagare individinsats | Mål strukturövergripande insats | Utfall strukturövergripande insats |
| FRAM | 450 | 274 |  |  |
| Avanti 2.0 | 140 | 190 |  |  |
| Malmökraften 2.0 | 2040 | 2076 |  |  |
| Make it work | 5 | 16 |  |  |
| Kultur på recept, KUR | 48 | 25 |  |  |
| Kryddgårdenmodellen |  |  | 17 | 17 |
| Utebliven etablering, SFI |  |  | 150 | 325 |
| Kanslistyrda insatser, utveckling och utbildning |  |  | 250 | 533 |
| Totalt beslutade insatser | **2683** | **2581** | **417** | **875** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| FRAM |  |  |  |
| Samverkansparter |  |  | Malmö stad, Försäkringskassan, Region Skåne och Arbetsförmedlingen |
| Insatsägare |  |  | Malmö stad |
| Syfte |  |  | Syftet är att skapa en förrehabiliterande och arbetslivsinriktad insats med tydlig riktning mot arbete och/eller studier. Målgruppen är personer med självupplevd eller dokumenterad psykisk ohälsa som inte kan ta del av samverkansparternas ordinarie utbud av arbetsmarknadsinsatser och behöver ett stort anpassat stöd för att närma sig arbetsmarknaden. |
| Tidplan |  |  | 2021-01-01 till 2023-12-31 |
| Årets budgetResultat och lärdomar |  |  | 13 184 300 kr Under delåret har 274 personer (144 kvinnor/130 män) varit inskrivna på FRAM via SUS. 121 deltagare har avslutat och av dessa har 66 st. avslutats till arbete/studier, AF/FK - Förstärkt samarbete eller andra ordinarie arbetsmarknadsinsatser inom AF eller AMA som är projektets mål. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Avanti 2.0 |  |  |  |
| Samverkansparter |  |  | Malmö stad, Arbetsförmedlingen och Region Skåne |
| Insatsägare |  |  | Malmö stad |
| Syfte |  |  | Avanti 2.0 är ett arbetsmarknadsinriktat projekt där insatsen arbetar fokuserat och aktivt för att deltagarna ska etablera sig på arbetsmarknaden. Det görs genom en parallell planering för deltagarna där anpassade studier i SFI är den ena delen och tidig placering på arbetsmarknaden är den andra |
| Tidplan |  |  | 2021-01-01 till 2023-12-31 |
| Årets budgetResultat och lärdomar |  |  | 4 489 250 kr 190 unika deltagare har varit inskrivna på Avanti 2.0 under delåret via SUS. Antal deltagare i projektet är jämnt fördelat mellan könen. 42 deltagare har avslutats varav 9 till arbete och 8 till studier. |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Malmökraften 2.0 |  |  |  |  |
| Samverkansparter |  |  |  | Malmö stad, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Skåne |
| Insatsägare |  |  |  | Arbetsförmedlingen |
| Syfte |  |  |  | En myndighetsgemensam kraftsamling för personer i jobb- och utvecklingsgarantin samt vissa sjukskrivna |
| Tidplan |  |  |  | 2020-01-01 till 2022-12-31 |
| Årets budget |  |  |  | 5 000 000 kr |
| Resultat och lärdomar |  |  |  | 2076 unika individer (51% män och 49% kvinnor) har deltagit i MALMÖKRAFTEN 2.0 under perioden 220101 - 220831 Under 2022 har 607 deltagare inregistrerats och 591 deltagare har under samma period avslutats. Av de avslutade har:* 263 deltagare nått förvärvsarbete
* 55 deltagare påbörjat studier
 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Make it work |  |  |  |
| Samverkansparter |  |  | Malmö stad, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan |
| Insatsägare |  |  | Malmö stad |
| Syfte |  |  | Utveckla stödet för att kvinnor och män med funktionsnedsättning ska närma sig arbetsmarknaden, få ett arbete, men också ett förlängt stöd till anställd individ och arbetsgivare för att skapa bättre förutsättningar att behålla arbete över tid.  |
| Tidplan |  |  | 2020-04-01–2022-12-31 |
| Årets budgetResultat och lärdomar |  |  | 512 830 kr De samverkansprocesser som utvecklats under Make it: work har börjat användas vid ärenden som inte är kopplade till projektet och bedöms fungera som önskat. En framgångsfaktor är att samverkansprocessen bygger på tidigare samarbeten som under projekttiden förfinats och stärkts |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Kultur på recept, KUR |  |  |  |
| Samverkansparter |  |  | Region Skåne, Försäkringskassan |
| Insatsägare |  |  | Region Skåne |
| Syfte |  |  | Kultur på recept ska stötta Malmöbor med mental ohälsa att återkoppla till samhället och arbetsmarknaden. Utifrån detta ska också ett samarbete mellan Försäkringskassan och Kompetenscentrum för primärvården i Skåne kring deltagarna i KUR-programmet etableras. |
| Tidplan |  |  | 2021-08-01 till 2022-07-31 |
| Årets budgetResultat och lärdomar |  |  | 580 000 kr25 personer har tagit del av programmet Kultur på recept under delåret.Styrelsen har under delåret beslutat att avsluta finansiering av Kultur på recept from 31/7 2022 med anledning av att individer som kommer att delta i projektet riskerar att inte bli de som lagen om finansiell samordning (2003:1210) avser. |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kryddgården-modellen |  |  |  |  |  |  |
| Samverkansparter |  |  |  | Malmö stad och Region Skåne |
| Insatsägare |  |  |  | Malmö stad |
| Syfte |  |  |  | Syftet är att optimera interna processer och samverkan för Malmöbor med behov av insatser från både kommun och primärvård. Målsättningen är att skapa effektiva planeringsprocesser inom området hälsa, arbete och ekonomi i samverkan med den enskilde Malmöbon. |
| Tidplan |  |  |  | 2021-09-01 till 2024-08-31 |
| Årets budget |  |  |  | 1 893 000 kr   |
| Resultat och lärdomar |  |  |  | Alla vårdcentraler och Malmö Stad är efter tidigare uppstartsprocess påkoppladeutifrån Kryddgårdenmodellens arbetssätt.3 av 17 vårdcentraler arbetar utifrån Kryddgårdenmodellen med rehabkoordinator som uttalad funktion. Malmö stad har skickat 514 SIP:ar samt 76 hälsoförfrågningar till de offentliga vårdcentralerna. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Utebliven etablering, SFI |  |  |  |
| Samverkansparter |  |  | Malmö stad, Arbetsförmedlingen, Region Skåne |
| Insatsägare |  |  | Malmö stad |
| Syfte |  |  | Utebliven etablering SFI ska underlätta för malmöbor som behöver långsiktigt stöd för att etablera sig i samhället. Två koordinatorstjänster knutna till Komvux Malmö jobbar med kartläggning, analys och förbättringar av förutsättningar för malmöbor som har behov av arbete och utveckling av sitt språk. |
| Tidplan |  |  | 2021-09-01 till 2024-06-30 |
| Årets budgetResultat och lärdomar |  |  | 1 225 200 krIntervjuer och fokusgrupper har hållits med projektets ingående organisationer representanter från föreningslivet i Malmö samt ett mindre antal SFI-studerande på Komvux Malmö SFI. Materialet kommer att ligga till grund för arbetet med att ta fram konkreta förbättringsförslag kring samverkan och samplanering mellan verksamheterna.  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Utveckling och utbildning |  |  |  |
| Samverkansparter |  |  | Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Malmö stad, region Skåne |
| Insatsägare |  |  | FINSAM |
| Syfte |  |  | Insatser med syfte att bidra till en ökad kunskap kring lösningar, behov och utmaningar i Malmö när det gäller arbetslivsinriktad rehabilitering. |
| Tidplan |  |  | 2022-01-01 till 2022-12-31 |
| Årets budgetResultat och lärdomar |  |  | 300 000 krFörbundet har under delåret arrangerat 4 seminarier, två LFA (Logical framework approach) workshop, medarrangerat en konferens kring samarbetet med unga och jobbat med ytterligare fördjupning kring Vaeksthusets material kring tro på medborgarnas förmågor. Totalt har 533 personer deltagit i dessa aktiviteter under tertialperioden. |

**Förväntad utveckling**

Det offentliga välfärdssystemet står inför en rad utmaningar de nästkommande åren. FINSAM i Malmö har tagit fram styrdokument och arbetar strukturerat med uppföljning av sin verksamhet. Detta i kombination med att förbundet jobbar efterfrågestyrt i all sin verksamhet, både vad gäller förbundets organisering, verksamhet och insatser som finansieras, säkerställer att förbundet kan anpassa sig efter de utmaningar som kommer framöver.

En önskad satsning på en fortsättning av Malmökraften via Europeiska socialfonden under 2023–2025 i kombination med en fortsatt löpande efterfrågan efter att driva projekt där FINSAM i Malmö är med som finansiär och stödfunktion har säkerställt att förbundet kommer ner till Nationella rådets rekommendationer på eget kapital 2023.

**Driftsredovisning**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Belopp tkr** | **Utfall jan-aug 2022** | **Aktuell budget jan-aug 2022** | **Avvikelse utfall – budget** | **Bokslut delår 2021** |
| Nettokostnad | -1 294 | -1 025 | -269 | -1 221 |
| Medlemsavgift | 18 899 | 18 899 | 0 | 18 889 |
| Resultat | -1 294 | -1 025 | -269 | -1 221 |
| Utgående eget kapital  | 3 899 | 4 168 | -269 | 7 489 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Uppföljning mot budget 2022-08-31** | **Utfall per2022-08-31** | **Prognos2022** | **Budget 2022** |
|  |  |  |  |
| Medlemsavgifter | 18 898 666 | 28 348 000 | 28 348 000 |
| **Summa intäkter** | **18 898 666** | **28 348 000** | **28 348 000** |
|  |  |  |  |
| Eget kapital 2021-12-31 | 5 192 730 | 5 192 730 | 5 192 730 |
|  |  |  |  |
| **Totala medel att fördela 2022** | **24 091 396** | **33 540 730** | **33 540 730** |
|  |  |  |  |
| **Samverkansinsatser** |  |  |  |
| Avanti | -2 590 174 | -4 489 250 | -4 489 250 |
| FRAM | -8 370 811 | -13 184 300 | -13 184 300 |
| Malmökraften | -5 000 000 | -5 000 000 | -5 000 000 |
| Make it: Work | -429 377 | -512 830 | -512 830 |
| Kryddgårdenmodellen | -1 039 709 | -1 893 000 | -1 893 000 |
| Kultur på recept | -237 966 | -338 000 | -580 000 |
| Utebliven etablering SFI | -770 041 | -1 225 200 | -1 225 200 |
| **Summa samverkansinsatser** | **-18 438 078** | **-26 642 580** | **-26 884 580** |
|  |  |  |  |
| **Kanslistyrda insatser** |  |  |  |
| Kanslistyrda insatser: utbildningar, seminarier mm | -201 760 | -300 000 | -300 000 |
| Summa | -201 760 | -300 000 | -300 000 |
|  |  |  |  |
| **Totala kostnader insatser** | **-18 639 838** | **-26 942 580** | **-27 184 580** |
|  |  |  |  |
| **Samordningsförbundets förvaltningskostnader** |  |  |  |
| Personalkostnader | -1 235 233 | -1 934 000 | -1 934 000 |
| Lokalhyra  | -75 639 | -136 200 | -136 200 |
| Administrativa kostnader | -177 462 | -442 500 | -442 500 |
| Styrelsekostnader och revisorsarvode | -64 580 | -189 000 | -189 000 |
| **Summa Samordningsförbundets kansli** | **-1 552 914** | **-2 701 700** | **-2 701 700** |
|  |  |  |  |
| **Totala kostnader** | **-20 192 752** | **-29 644 280** | **-29 886 280** |
|  |  |  |  |
| **Beräknat resultat utifrån tilldelning 2022** | **-1 294 086** | **-1 296 280** | **-1 538 280** |
| Beräknat resultat enligt totala medel att fördela 2022 | 3 898 644 | 3 896 450 | 3 654 450 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Verksamhetens intäkter | 2 | 18 898 666 |   | 18 889 333 |   |
| Verksamhetens kostnader | 3 | -20 192 752 |   | -20 110 027 |   |
| **Verksamhetens resultat** |   | **-1 294 086** |   | **-1 220 694** |   |
|   |   |   |   |   |   |
| **Resultat efter finansiella poster** |   | **-1 294 086** |   | **-1 220 694** |   |
|   |   |   |   |   |   |
| **Periodens resultat** |   | **-1 294 086** |   | **-1 220 694** |   |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **TILLGÅNGAR** |   |   |   |   |   |
| **Omsättningstillgångar** |   |   |   |   |   |
| Korta fordringar | 4 | 1 358 899 |   | 160 316 |   |
| Kassa och bank |   | 14 512 769 |   | 16 151 595 |   |
| **Summa omsättningstillgångar** |   | **15 871 668** |   | **16 311 911** |   |
| **SUMMA TILLGÅNGAR** |   | **15 871 668** |   | **16 311 911** |   |
|   |   |   |   |   |   |
| **EGET KAPITAL OCH SKULDER** |   |   |   |   |   |
| **Eget kapital** |   |   |   |   |   |
| Periodens resultat |   | -1 294 086 |   | -3 517 592 |   |
| Övrigt eget kapital |   | 5 192 730 |   | 8 710 322 |   |
| **Summa eget kapital** |  | **3 877 254** |  | **5 192 730** |  |
| **Skulder** |   |   |   |   |   |
| Kortfristiga skulder | 5 | 11 973 024 |   | 11 119 182 |   |
| **SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER** |   | **15 871 668** |   | **16 311 911** |   |
|   |   |   |   |   |   |

**Noter**

**Not 1 Redovisningsprinciper**

**Allmänna upplysningar**

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

**Not 2 Verksamhetens intäkter**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   | **2022-01-01** | **2021-01-01** |   |
|   | **-2022-08-31** | **2021-08-31**  |   |
|   |   |   |   |
| Driftbidrag från staten | 9 449 333 | 9 444 667 |   |
| Driftbidrag från Malmö Kommun | 4 724 667 | 4 722 333 |   |
| Driftbidrag från landsting/region | 4 724 667 | 4 722 333 |   |
|  | **18 898 666** | **18 889 333** |   |
|   |   |   |   |

**Not 3 Verksamhetens kostnader**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   | **2022-01-01** | **2021-01-01** |   |
|   | **-2022-08-31** | **2021-08-31**  |   |
|   |   |   |   |
| **Samverkansinsatser** |   |   |   |
| Avanti | 2 590 174 | 2 206 964 |   |
| FRAM | 8 370 811 | 8 218 772 |  |
| Konferens/seminarier (kanslistyrd insats) | 201 760 | 15 625 |   |
| Kryddgårdenmodellen | 1 039 709 | 0 |  |
| Kultur på recept | 237 966 | 0 |  |
| Malmökraften | 5 000 000 | 6 533 333 |   |
| Make it Work | 429 377 | 912 190 |   |
| Pilotstudie FACT konsultationsteam | 0 | 634 800 |  |
| Utebliven etablering SFI | 770 041 | 0 |  |
|  | **18 639 838** | **18 521 684** |   |
|   |   |   |   |
| **Övriga kostnader** |   |   |   |
| Lokalkostnader | 75 639 | 74 669 |   |
| Administrativa kostnader | 177 462 | 225 444 |   |
| Styrelsekostnader | 64 580 | 44 834 |   |
| Personalkostnader | 1 235 233 | 1 243 395 |   |
|  | **1 552 914** | **1 588 343** |   |
|   |   |   |   |
|  | **20 192 752** | **20 110 027** |   |
|   |   |   |   |

**Not 4 Korta fordringar**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   | **2022-08-31** | **2021-12-31** |   |
|   |   |   |   |
| Övriga kortfristiga fordringar | 1 321 080 | 131 951 |   |
| Förutbetalda kostnader | 37 819 | 28 365 |   |
|  | **1 358 899** | **160 316** |   |
|   |   |   |   |

**Not 5 Kortfristiga skulder**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   | **2022-08-31** | **2021-12-31** |   |
|   |   |   |   |
| Skulder samverkansinsatser | 7 537 568 | 10 373 624 |   |
| Övriga kortfristiga skulder | 744 489 | 567 062 |   |
| Övriga upplupna kostnader | 147 467 | 178 496 |   |
| Förutbetalda intäkter | 3 543 500 | 0 |   |
|  | **11 973 024** | **11 119 182** |   |
|   |   |   |   |

1. En deltagare kan ha flera olika ersättningar samtidigt. Detta gör att antalet med offentlig försörjning inte kommer överensstämma med antalet utskrivna deltagare [↑](#footnote-ref-1)