



KOMMUNSTYRELSEN

PROTOKOLL

Sammanträdesdatum: 2017-10-02

§ 210

Årsberättelse och revisionsberättelse Samordningsförbundet Nils 2016

Dnr 2017-000308

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta
att godkänna årsredovisningen för 2016, samt
att, för Svedala kommuns del, bevilja förbundsstyrelsen ansvarsfrihet för 2016.

Sammanfattning av ärendet

Samordningsförbundet Nils har i skrivelse överlämnat årsberättelse och revisionsberättelse för samordningsförbundet Nils avseende år 2016.

Enligt § 26 i lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser ska förbundsmedlemmarna var för sig pröva frågan om styrelsen ska bevilja ansvarsfrihet och om skadeståndstalan ska väckas.

Handlingar i ärendet

Verksamhetsberättelse Nils 2016

Revisionsberättelse 2016

Deloitte's revisionsrapport Nils 2016

Jäv

På grund av jäv deltar inte Sverker Nordgren (M) i handläggningen i detta ärende.

REVISIONSRAPPORT SAMORDNINGSFÖRBUNDET NILS 2016

1. INLEDNING

Härmed avlämnas rapport avseende granskningen av Samordningsförbundet Nils för räkenskapsåret 2016. Granskningen har bedrivits i enlighet med god revisionssed. Syftet med rapporten är att lämna underlag för revisorernas bedömningar och uttalanden i revisionsberättelsen. Vidare lämnas i rapporten information till styrelsen om eventuella viktigare iakttagelser och rekommendationer till följd av dessa som identifierats i samband med årets revision.

2. INRIKTNING

Granskningen har främst bestått av följande moment och inriktats mot följande områden:

1. Övergripande risk och väsentlighetsanalys.
2. Granskning av att förbundet följer förbundsordningen.
3. Granskning av att verksamhetsplan och budget har upprättats och godkänts av styrelsen.
4. Granskning av att väsentliga styrelsebeslut har genomförts och reflekterats korrekt i redovisningen.
5. Granskning av interna kontroller såsom attest- och utanordning mm.

Vidare har förbundets löpande redovisning, årsbokslut samt årsredovisning granskats.

Granskningen har främst bestått av följande moment.

- Genomgång av protokoll
- Genomgång av förbundsordning
- Granskning av attest och utanordning
- Kommunikation med förbundssamordnare/bokförare
- Sedvanlig bokslutsgranskning

3. RISK- OCH VÄSENTLIGHETSANALYS

I samband med planeringen av revisionen upprättades granskningsplan, innefattande övergripande risk- och väsentlighetsanalys, i separat dokument.

Granskningsplanen beaktar:

- Verksamhetsrisker, kritiska omvärldsfaktorer och väsentliga händelser
- Redovisningsprinciper och upplysningsplikt
- Lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser, Kommunallagen och Lagen om kommunal redovisning
- Uppskattningar och bedömningar
- Redovisning av bidrag

- Upplupna kostnader och övriga interimsskulder
- Väsentliga händelser/händelser av engångskaraktär
- Kritiska transaktionsflöden
- Intern kontroll/"ordning och reda"
- Intern kontroll samordningsförbundet – extern bokförare
- Bokslutsprocessen
- Sedvanlig granskning gällande att skatter och avgifter betalas in i rätt tid och med rätt belopp

4. GRANSKNINGENS RESULTAT OCH IAKTTAGELSER

4.1 Intern kontroll och processer

Det kan noteras att styrelsen följer upp pågående insatser. I samband med beviljande av medelstilldelning till samverkansinsatserna framgår av styrelseprotokoll att dessa analyseras och att kompletterande beskrivningar inhämtas som underlag.

Samtliga styrelseprotokoll för året har lästs. Vi har inte uppmärksammat att några styrelsebeslut ej verkställts.

Vår genomgång av förbundsordningen visar att denna är i överensstämmelse med Lag om samordningsförbund.

Av attestordningen framgår att samordnaren har rätt att attestera fakturor upp till två prisbasbelopp avseende förbundets interna arbete varefter ordföranden ska attestera fakturor utöver två prisbasbelopp. Ordförande attesterar fakturor och kostnader som avser samordnaren. Fakturor som avser beslutade insatser och upphandlade tjänster har samordnaren attesträtt upp till fem prisbasbelopp per faktura upp till den totalram som styrelsen har beslutat. För kostnader därutöver krävs ett nytt styrelsebeslut. I vår stickprovsgranskning har vi funnit att attestordningen i stort sett följs. Dock har vi noterat att samordnaren ensam attesterat en faktura från Skurups kommun avseende växthusprojektet som uppgår till ett belopp på 683 tkr vilket är över 5 prisbasbelopp.

Av § 12 i förbundsordningen framgår att "Förbundsstyrelsen ska upprätta uppföljningar tertialvis med helårsprognos för verksamheten och ekonomin som tillsänds medlemmarna". Tertialvis uppföljning har fullföljts genom tertialrapporterna per 25/4 samt 26/9.

Budget för 2017 har fastställts av styrelsen 21/11 vilket också gäller för verksamhetsplanen för 2017 som även omfattar flerårsplan för 2018 och 2019. Budgeten för 2017 har reviderats den 13/2 2017 då det faktiska utfallet för 2016 krävde en ny budgetering för att inte utnyttja hela det egna kapitalet.

Gällande skatter och avgifter noteras att förbundet inte erhållit någon kostnadsränta under året. Hanteringen förefaller således vara god. I övrigt inget att kommentera.

4.2 Årsbokslut

Vi har granskat årsbokslutet och kan notera att slutlig version av balans- och resultaträkningar är upprättade i enlighet med god redovisningssed och på ett rättvisande sätt återspeglar förbundets ställning och resultat per balansdagen. Förvaltningsberättelsen är enligt vår uppfattning förenlig med årsredovisningens övriga delar och beskriver förbundets verksamhet på ett rättvisande sätt.

4.2.1 Balansräkning

Under hösten 2013 kom Nationella rådet med en rekommendation om storlek på sparade medel/eget kapital. Faktiskt eget kapital uppgår per 31 december 2016 till 1 147 tkr med ett negativt resultat för 2016 om -547 tkr. Eget kapital i andel av 2016 års samverkansmedel uppgår till 34 %, vilket är högre än Nationella rådets rekommendation på 20 % av tilldelade medel. Fastställd budget för 2017 visar på ett resultat om -631 tkr. Förutsatt att budgeten för 2017 följs kommer det egna kapitalet ligga på 17 % vid utgången av 2017.

Inga övriga noteringar av avvikande karaktär har gjorts.

4.2.2 Resultaträkning

Inga särskilda noteringar av avvikande karaktär har gjorts.

5. REKOMMENDATIONER

Baserat på ovan redovisade iakttagelser lämnar vi följande rekommendationer till förbundet:

Vi rekommenderar att förbundet fortsatt strävar efter att ha en plan för hur det egna kapitalet skall reduceras till en nivå som ligger inom de riktlinjer som Nationella rådet föreskrivit.

6. SLUTSATS

Baserad på genomförd granskning och efter beaktande av de iakttagelser som gjorts bedömer vi sammantaget att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande, att den interna kontrollen har varit tillräcklig, att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda enligt förbundsordning och verksamhetsplanen, *med undantag för att Nationella rådets rekommendation om storlek på sparade medel/eget kapital ej möts*, samt att årsredovisningen har upprättats i enlighet med god redovisningssed och tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning. Revisorerna bör därför kunna lämna en ren revisionsberättelse genom att göra ovanstående konstateranden och tillstyrka att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2016.

Malmö den 21 april 2017



Hanna Hjort Rosén
Sakkunnigt Biträde

Till

Styrelsen i Samordningsförbundet Nils
i Svedala och Skurup
Fullmäktige i Region Skåne
Fullmäktige i Svedala och Skurup
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen

REVISIONSBERÄTTELSE för år 2016

Samordningsförbundet Nils i Svedala och Skurup
Organisationsnummer 222000-2667

Vi har granskat räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Samordningsförbundet Nils i Svedala och Skurup (organisationsnummer 222000-2667) för verksamhetsåret 2016.

Förbundsstyrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Styrelsen upprättar en årsredovisning som ger en rättvisande bild samt svarar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamhet och räkenskaper.

Vi ansvarar för att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om årsredovisningen ger en rättvisande bild och om den interna kontrollen som styrelsen bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter är tillräcklig.

Vi har utfört vår granskning utifrån lagen om finansiell samordning, kommunallagen, förbundsordningen, god revisionssed samt revisionsreglementet. Granskning enligt god revisionssed innebär för den auktoriserade revisorn att han eller hon utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att den auktoriserade revisorn följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. *)

Vi bedömer sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet Nils i Svedala och Skurup har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

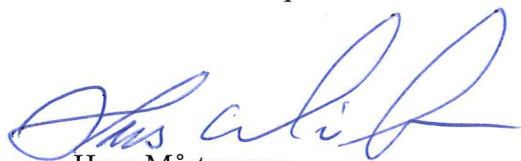
Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen har upprättats enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed.



Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda, *med undantag för att Nationella rådets rekommendation om storlek på sparade medel/eget kapital ej möts.*

Vi tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Svedala den 21 april 2017



Hans Mårtensson
Utsedd av Kommunerna



Michael Michaelssen
För Region Skåne



Paul Hansson
Auktoriserad revisor
För staten

*) Vår granskning av årsredovisningen innefattar att genom olika åtgärder inhämta underlag om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur förbundet upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i förbundets interna kontroll. Granskningen innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Bilaga:

De sakkunnigas rapport



I ständig rörelse för ökad samverkan som gör skillnad för den enskilde kommuninvånaren

Verksamhetsberättelse för Samordningsförbundet Nils 2016

Förbundet

Samordningsförbundet Nils bildades 2010-01-01 i och med att Skurups kommun blev medlem i det befintliga Samordningsförbundet i Svedala. Uppdraget enligt lagstiftaren och medlemmarna har varit oförändrat under året.

Organisation

Uppdraget som samordnare kvarstår hos Försäkringskassan på halvtid t.o.m. 2017-06-30. Bengt Persson har varit samordnare under 2016.

Den tidigare beredningsgruppen fick ett nytt uppdrag och ombildades därför till en strategigrupp som ska ha fokus på strategiska samverkansfrågor. Strategigruppen består av företrädare för samtliga fem medlemmar. Strategigruppen träffas före varje styrelsemöte. Gruppen har haft fem sammanträden under perioden. Minnesanteckningar har förts vid varje sammanträde.

Handläggare från varje medlem träffas, tillsammans med samordnare och projektledare, i ett gemensamt samverkansteam. Då närvaron varit varierande och en ny insats som startar 2017 bedöms uppfylla det mesta av samverkansteams uppgifter har en diskussion påbörjats om teamets berättigande framöver. Samverkansteamet har träffats sju gånger under året. Minnesanteckningar har förts vid varje möte.

Styrelse

Ledamöter

Gunilla Nordgren, Svedala kommun, *ordförande*
Pierre Esbjörnsson, Skurups kommun, *vice ordförande*
Gert Nilsson, Region Skåne
Karin Lindgren-Eklund, Arbetsförmedlingen
Lena Henningsson, Försäkringskassan, (t.o.m. 160228)
Gabiella Lidquist, Försäkringskassan (fr.o.m. 160301)

Ersättare

Geir Hansen, Svedala kommun
Camilla Hansen, Skurups kommun, (t.o.m. 160430)
Kristina Andersson, Skurups kommun (fr.o.m. 160501)
Kent Ivan Andersson, Region Skåne
Anette Åström, Arbetsförmedlingen (t.o.m. 160630)
Camilla Napik, Försäkringskassan (t.o.m. 160930)
Boel Andersson, Försäkringskassan (fr.o.m. 161001)

Styrelsen har haft sju sammanträden, varav ett med beslut via e-post.

Beslutspunkterna, utöver formalia, information av samordnare och "övrigt" har varit:

160201

Arbetsformer samt arvorden och ersättningar
Delegationsordning
Attestordning
Förändring av beredningsgruppens uppdrag

160321

Årsberättelse och bokslut 2015
Ansökan om extra medel
Dialogforum om integration och etablering
Informationsdag 160613

160425

Muntlig rapport från den nationella Finsam-konferensen
Rapport från revisionsmöte
Medfinansiering ESF-projekt

160613

Tertialrapport 1 2016

Upphandling av utvärdering

Ägarsamråd

160926

Tertialrapport 2 2016

Ansökan om utökning av Växthus

Uppdrag behovskartläggning

Upphandling utvärdering

Ägarsamråd

161121

Verksamhetsplan 2017 med internbudget och flerårsplan 2018-2019

Inkomna ansökningar inför 2017*, **

Sammanträdesdatum 2017

161214

Inkomna ansökningar 2017 (tidigare återremitterat ärende)

(Beslut i ärendet togs via e-post)

* Rebecka Kjellson och Emma Karklins deltog på sammanträdet

** Ärendet återremitterades

Revisorer

Revisorer har utsetts av Region Skåne och, för kommunerna gemensamt, av Svedala kommun. Försäkringskassan har för sin och Arbetsförmedlingens del upphandlat revisionstjänsten, vilken har tilldelats Deloitte.

Viktiga händelser under året

I regleringsbrevet till Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen har unga med aktivitetssättning och långtidssjukskrivna lyfts särskilt. Därför har en ansökan arbetats fram av medlemmarna gemensamt och beviljats finansiering för 2017 som bl.a. har dessa som målgrupp.

Etableringen av nyanlända har också varit en aktuell fråga där förbundet i samarbete med Trelleborg och Sydöstra Skånes samordningsförbund samt Vellinge kommun genomfört dialogkonferenser under hösten.

De nya styrelseledamöterna har introducerats i uppdraget genom att delta i den basutbildning för nya i styrelsen som genomförts tillsammans med övriga samordningsförbund i Skåne.

Ett medlemssamråd genomfördes för först gången i oktober. Samtliga medlemmar var företrädare med antingen förtroendevalda eller tjänstemän.

Samordningsförbundet arrangerade en informationsträff i juni på Skurups folkhögskola där företrädare för insatserna presenterade sin verksamhet. Målgruppen var styrelse, strategigrupp, handläggare samt företrädare för medlemmarna. 40 personer deltog.

Intern verksamhet

Arkiv

Enligt förbundsordningen ska Svedala kommun ansvara för tillsynen av att samordningsförbundet fullgör sina skyldigheter enligt arkivlagen (1990:782). Förbundet har därför slutit avtal med Svedala kommun om tillhandahållande av arkiv och diarium. Förbundets ekonomiadministration sköts också av Svedala kommun enligt avtal.

Hemsida

Samordningsförbundet har en egen hemsida, www.samordningsforbundet-nils.se. Nyheter, information om verksamheterna samt styrelseprotokoll publiceras där.

Intern kontroll

Enligt styrelsebeslut ska redovisning av den interna kontrollen göras i tertialrapporten. Redovisning sker i särskild bilaga.

Generella krav avseende verksamheter som förbundet finansierar:

De ska vända sig till, och kunna ta emot, personer från båda kommunerna.

Då uppdraget är att förbättra samverkan mellan myndigheterna ska minst två parter vara berörda av verksamheten.

Utvärderingsplan ska finnas i samtliga verksamheter och bifogas ansökan.

Verksamheterna ska ha en löpande uppföljning.

Årsberättelse ska lämnas i januari månad året efter och innehålla uppgift om innehåll, antal deltagare och förbrukade medel.

Finansierade kostnader

Enligt antagen policy kan samordningsförbundet finansiera kostnader som avser personal i insatserna samt externt förhyrda lokaler. Kostnader för personal, som utför ordinarie arbete, befintliga lokaler och kontorsutrustning finansieras inte.

Finansierade verksamheter

Styrelsen har antagit en verksamhetsplan för 2016 samt en flerårsplan för 2017-2018. I den har prioriteringar av målgrupper gjorts. De verksamheter som kan finansieras ska kunna kategoriseras som metod, aktivitet eller samverkan. Alla verksamheter ska följas upp genom inrapportering i SUS.

Prioriterade målgrupper

Ungdomar upp till 29 år som saknar inkomst genom eget arbete eller studier.

Försörjning, eventuellt funktionshinder eller bakgrund kan variera men grundproblemet är att de står utanför arbetsmarknaden.

De som p.g.a. sjukdom är i behov av förrehabiliterande insatser för att kunna ta del av arbetsförmedlingens åtgärder. I gruppen innefattas även de vars ersättningsdagar p.g.a. sjukdom är slut och därför lämnat men i förekommande fall återkommer till sjukförsäkringen.

De som av andra skäl, som inte tillhör ovannämnda grupper, behöver förrehabiliterande insatser för att kunna ta del av arbetsförmedlingens åtgärder. Det kan vara t. ex social problematik av olika slag som är svårdefinierade eller komplexa.

I överensstämmelse med prioriteringarna har medel beviljats till en insats i Svedala, en som är gemensam med Samordningsförbundet i Trelleborg samt tre som är kommunöverskridande.

Växthus och trädgård har bedrivits dels i ett växthus i Skurup dels i en trädgård i Svedala intill Nils Fredriksson Utbildning. Under våren har den flyttat till Linden i Svedala.

Team Psykiatrisamverkan har bedrivits i Psykiatri Trelleborgs lokaler i Trelleborg.

Hopp har bedrivits dels i Vuxenskolans lokaler i Svedala dels hos Arbetsmarknadsenheten i Skurup.

Jobbifokus har utgått från Svedala kommunhus men haft delar av verksamheten förlagd på annat håll.

Registrering i SUS är obligatoriskt. För att registrera uppgifter i SUS krävs ett samtycke från den enskilde. Om denne inte lämnar det, registreras personen som anonym. Det är endast möjligt att redovisa uppgifter enligt nedan för de som lämnat samtycke.

Insatserna har utvärderats under perioden september-december 2016 av Framtidsutbildning AB. En skriftlig rapport lämnas i februari 2017.

Nedan beskrivs de olika insatserna som finansierats.

Insats	Målgrupp	Samverkansparter
Växthus och trädgård	Arbetslösa, sjukskrivna, utrikesfödda eller med funktionsnedsättning 16-64 år i avsaknad av nätverk mm. Avslutad 161231.	Försäkringskassan Arbetsförmedlingen Socialförvaltningen Region Skåne
Jobbifokus	Arbetslösa, sjukskrivna, utrikesfödda eller med funktionsnedsättning 16-64 år i avsaknad av nätverk mm. Insatsen avslutas 170630.	Socialförvaltningen Arbetsförmedlingen Försäkringskassan Region Skåne
Team Psykiatrisamverkan	Listad i Psykiatri Trelleborg i behov av samordnade insatser. Avslutad 161231	Försäkringskassan Arbetsförmedlingen Socialförvaltningen Region Skåne Trelleborgs kommun
Hopp	16-65 år med psykisk ohälsa. Avslutad 161231.	Region Skåne Socialförvaltningen Arbetsförmedlingen Försäkringskassan

Växthus & trädgård

Växthus och trädgård var en kommungemensam insats i två delar. Växthuset var i Skurup och trädgården i Svedala. Deltagare kunde börja i den ena och fortsätta i den andra delen av insatsen. Målet var att deltagarna skulle kunna söka arbete eller utbildning eller vara utredd för annan försörjning. Insatsen avslutades 161231. Delar av metodiken överförs till en ny insats, Spira, som startar i januari 2017.

Ekonomi

Växthus & trädgård	
Beviljade medel	2 116 000
Fakturerade kostnader	-1 813 487
Kvarstår	302 513

Kostnaden för personal avsåg 3,6 årsarbetare i insatsen, varav 2,0 i Skurup, 1,5 i Svedala och 0,1 årsarbetare från Arbetsförmedlingen samt hyra och drift av tidigare växthus t.o.m. 160331. Insatsen flyttade in i andra, ordinarie, lokaler i Skurup fr.o.m. 160401 varför kostnader för hyra av dem därefter inte finansierades av samordningsförbundet.

Jobb i fokus

Jobbifokus är en insats för arbetslösa, sjukskrivna, utrikesfödda eller med funktionsnedsättning 16-64 år i avsaknad av nätverk mm. Målet är att pröva en metodik och utifrån den att Svedala kommun bygger en stabil organisation för arbetsmarknadsfrågor. 55 % av deltagarna ska vara i arbete efter avslutad medverkan. Insatsen pågår t.o.m. 170630. Därefter ska den implementeras i ordinarie verksamhet i Svedala, Arbete & integration.

Ekonomi

Jobbifokus	
Beviljade medel	1 130 000
Fakturerade kostnader	-900 000
Kvarstår	230 000

Kostnaden för personal avsåg 2,1 årsarbetare, projektledare heltid samt socialsekreterare 10 %.

Team Psykiatrisamverkan

Team Psykiatrisamverkan var en gemensam insats med Samordningsförbundet i Trelleborg. Syftet var att finna en metod för bättre samverkan mellan myndigheterna så att deltagaren fick rätt stöd. Insatsen var på tre år och implementerades stegvis i ordinarie verksamhet inom Psykiatri Trelleborg. 2016 var det tredje, och sista, året. Deltagaren skulle vara listad i Psykiatri Trelleborg. Insatsen avslutades 161231 och implementerades i ordinarie verksamhet i Vuxenpsykiatri i Trelleborg.

Ekonomi

Team Psykiatrisamverkan	
Beviljade medel	200 000
Fakturerade kostnader	– 174 441
Kvarstår	25 559

Kostnaden för insatsen uppskattades till 75 % för Trelleborg och 25 % för Nils baserat på prognosticerad andel av deltagarna. Kostnaden avsåg 50 % av 1.0 årsarbetare samt ersättning för övriga kostnader, t.ex. intrångsersättning och kompetensutveckling.

Hopp

Hopp hade som syfte att skapa en mötesplats för de med psykisk ohälsa där positiva upplevelser, framtidstro och känslor av hopp förmedlades. Hopp skulle även vara en kunskapsbank för myndigheterna att ta del av deltagarnas egenupplevda erfarenheter av psykisk ohälsa. Insatsen avslutades 161231. Delar av arbetsmetodiken överflyttades till en ny insats, Spira, som startar i januari 2017.

Ekonomi

Hopp	
Beviljade medel	416 000
Fakturerade kostnader	– 312 186
Kvarstår	103 814

Kostnaden avsåg en person på halvtid, externt förhyrda lokaler i Svedala och Skurup samt verksamhet.

Kartläggning av unga

Försäkringskassan Finsam gav möjlighet till att ansöka om extra medel. Samordningsförbundet, tillsammans med Samordningsförbundet i Trelleborg, ansökte om och beviljades medel för att genomföra en kartläggning av unga som har sökt, eller kan komma att söka, aktivitetsersättning. Syftet var att se om det utöver de medicinska diagnoserna även kunde finnas en bakomliggande problematik. Arbetet slutfördes och redovisades i en skriftlig rapport i december 2016.

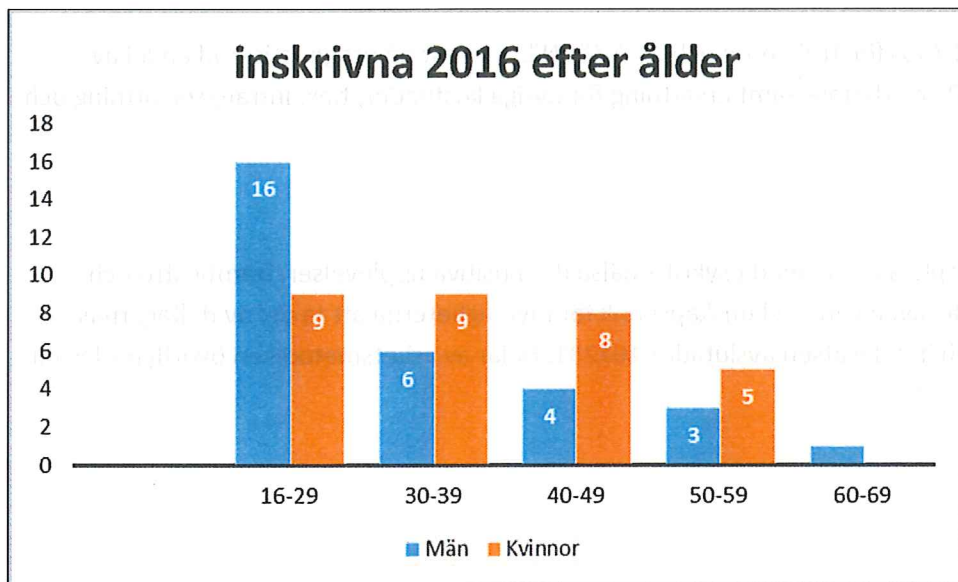
Dialogkonferens om etablering av nyanlända

Samordningsförbundet, tillsammans med samordningsförbunden i Trelleborg och Sydöstra Skåne, anordnade under hösten 2016 tre dialogkonferenser, en i varje samordningsförbund. Konferensen genomfördes i Svedala 161116 med 45 deltagare. Därutöver genomfördes konferenser i Trelleborg och Ystad. Syftet var att skapa mötesplatser för personer som arbetar med etablering av nyanlända i olika organisationer. Deltagare kom från Arbetsförmedlingen, kommunerna i södra Skåne, Länsstyrelsen m.fl. Föreläsare var forskare från närbelägna universitet och högskolor, civilsamhället och kommunerna.

Uppföljning

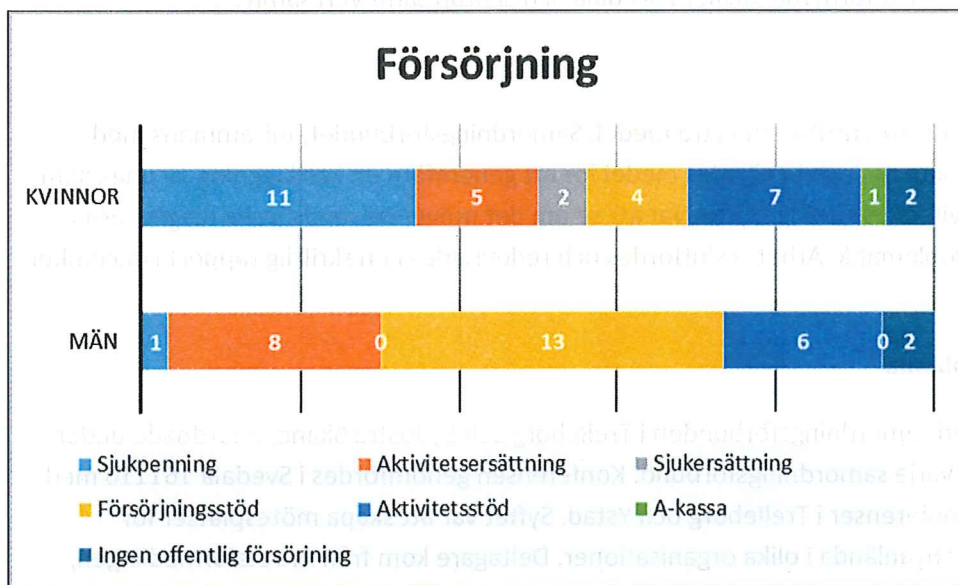
Det nationella uppföljningssystemet SUS (System för uppföljning av samverkan) ska användas. Uppgifter om deltagare är hämtade därifrån. Deltagare i Hopp och i Team Psykiatrisamverkan registreras endast som antal. Sammanlagt har 61 personer, varav 57 unika, skrivits in under 2016. Av dessa är 30 män och 31 kvinnor, registrerade med personuppgifter och ingår i tabellerna nedan. Dessutom har 12 personer börjat under 2015 och fortsatt 2016.

Inskrivna 2016 – ålder



61 personer skrevs in under 2016, 30 män och 31 kvinnor. Av dem var 25 personer (41 %) under 30 år, 15 (25 %) var 30-39 år och 12 (20 %) 40-49 år. 8 var 50-59 år och en var över 60 år.

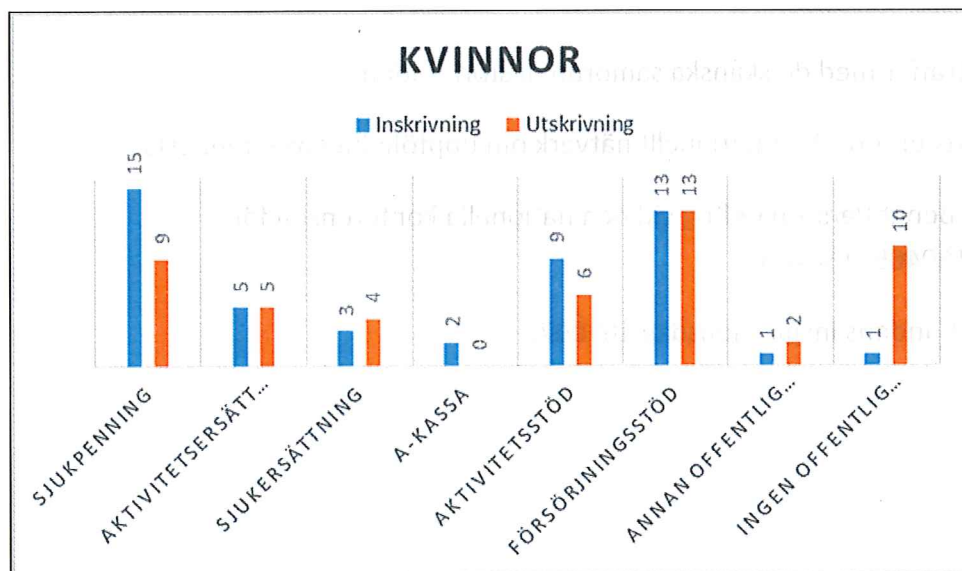
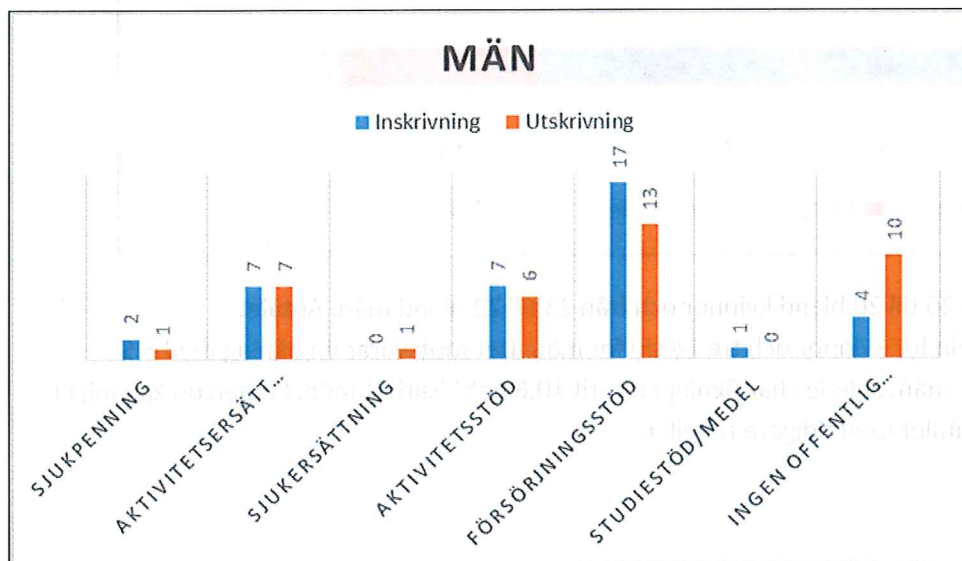
Inskrivna 2016 – försörjning



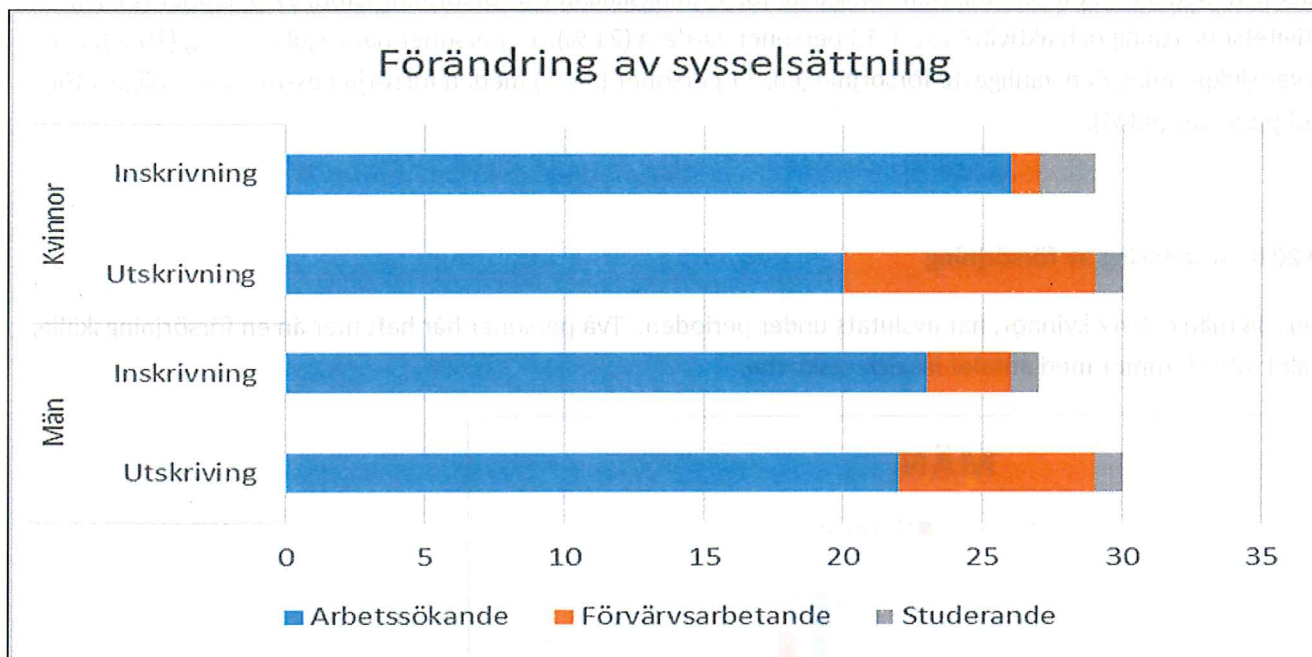
30 män och 31 kvinnor har skrivits in under 2016. En person har haft mer än en försörjningskälla. Därför stämmer inte antalet i tabellen med antalet inskrivna. Den vanligaste försörjningskällan var försörjningsstöd, 17 personer (27 %), följt av aktivitetsersättning och aktivitetsstöd, 13 personer vardera (21 %). 12 personer hade sjukpenning (19 %). För kvinnorna var sjukpenning den vanligaste försörjningen, 11 personer (34 %) medan försörjningsstöd var vanligast för männen, 13 personer (43 %).

Avslutade 2016, förändring av försörjning

87 personer, 38 män och 47 kvinnor, har avslutats under perioden. Två personer har haft mer än en försörjningskälla, varför antalet inte stämmer med antalet in- och utskrivna.



Det är små förändringar i försörjningen. De största är att sju personer färre har sjukpenning, 1 man och 6 kvinnor), 4 personer färre har aktivitetsstöd, 1 man och 3 kvinnor. Femton personer, 6 män och 9 kvinnor, fler har inte har någon offentlig försörjning efter avslutad insats.



Antalet arbetssökande har minskat från 26 till 20 bland kvinnor och från 23 till 22 bland män. Antalet förvärvsarbetande har ökat från en till nio för kvinnor och tre till sju för män. Det motsvarar en ökning med 6,5 heltidsarbetande för kvinnor och 4,1 för män. Således har ökningen varit 10,6 heltidsarbetande. En person kan ingå i flera kategorier. Därför stämmer inte antalet med tidigare tabeller.

Extern verksamhet

Samordnaren har deltagit i nätverksträffar med de skånska samordningsförbunden.

Samordningsförbundet har varit representerat i ett nationellt nätverk om uppföljningssystemet SUS.

Pierre Esbjörnsson, Geir Hansen och Bengt Persson deltog vid den nationella konferensen för samordningsförbunden i Eskilstuna 160405–160406.

Geir Hansen deltog i samordningsförbundens inspirationsdag 161007.

Kommentarer till den ekonomiska redovisningen

- Underskottet blev ca 600 Tkr mindre än budgeterat. Det beror på att kostnaderna för insatserna blev mindre än vad de begärt finansiering för. Totalt sett gjorde samordningsförbundet ett underskott på 547 Tkr vilket innebar att det egna kapitalet minskade med 32 %. Utgående kapital utgjorde ändå 34 % av tilldelat anslag. Eftersom rekommendationen är att ett samordningsförbund ska ha högst 20 % som eget kapital i förhållande till anslagen är det fortfarande för högt och kan därför medföra reducering av kommande års anslag.
- Fakturor för insatserna avseende oktober-december, som har inkommit och betalats i januari 2017 finns upptagna under upplupna kostnader.
- Samverkansinsatser, not 2:
 - Kostnaderna för de olika insatserna kommenteras under redovisning av respektive insats ovan.
 - Kostnaderna för utvärdering av Team Psykiatrisamverkan ingår i insatsens kostnader.
 - Steget före och Navigatören i Svedala avslutades 2014 och har därför inte medfört några kostnader under 2016.

SAMORDNINGSFÖRBUNDET NILS I SVEDALA/SKURUP

RESULTATRÄKNING

(Noterna hänvisar till efterföljande kommentarer)

	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Budget 2016
RÖRELSENS INTÄKTER, Not 1			
Samverkansmedel	3 372 857,00	3 500 000,00	3 373 000,00
RÖRELSENS KOSTNADER, Not 2			
Samverkansinsatser	-3 266 752,51	-2 926 109,25	-3 862 000,00
Personalkostnader	-93 071,90	-88 207,60	-100 000,00
Övriga externa kostnader	-560 250,07	-446 382,78	-580 000,00
Summa kostnader	-3 920 074,48	-3 460 699,63	-4 542 000,00
Rörelsens resultat före finansiella intäkter och kostnader	-547 217,48	39 300,37	-1 169 000,00
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER			
Ränteintäkter	0,00	3 002,38	2 000,00
Räntekostnader	0,00	0,00	0,00
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader	-547 217,48	42 302,75	-1 167 000,00
Redovisat resultat	-547 217,48	42 302,75	-1 167 000,00

BALANSRÄKNING**Bokslut
2016****Bokslut
2015****TILLGÅNGAR****OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR**

Kundfordringar	0,00	0,00
Övriga fordringar	0,00	0,00
Bank	2 263 292,43	2 348 887,10
Återbetalning av moms	243 609,92	204 035,83
Omsättningstillgångar	2 506 902,35	2 552 922,93
Summa tillgångar	2 506 902,35	2 552 922,93

EGET KAPITAL OCH SKULDER**EGET KAPITAL****Fritt eget kapital**

Balanserat resultat	1 693 916,83	1 651 614,08
Årets resultat	-547 217,48	42 302,75
Fritt eget kapital	1 146 699,35	1 693 916,83
Summa eget kapital	1 146 699,35	1 693 916,83

KORTFRISTIGA SKULDER

Förskottinbetalda intäkter	0,00	0,00
Leverantörsskuld	0,00	0,00
Övriga kortfristiga skulder	4 616,00	7 739,00
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter, Not 3	1 355 587,00	851 267,10
Kortfristiga skulder	1 360 203,00	859 006,10

Summa skulder och eget kapital

Summa skulder och eget kapital	2 506 902,35	2 552 922,93
Ställda panter	0,00	0,00
Ansvarsförbindelser	0,00	0,00

KASSAFLÖDESANALYS**Bokslut
2016****Bokslut
2015**Den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster	-547 217,48	42 302,75
Avskrivningar	0,00	0,00
Skatt	0,00	0,00

**KASSAFLÖDET FÖRE FÖRÄNDRING
AV RÖRELSEKAPITALET****-547 217,48 42 302,75**

Förändring kortfristiga fordringar	-39 574,09	-148 468,82
Förändring av kortfristiga skulder	501 196,90	274 133,00

**KASSAFLÖDET FRÅN DEN LÖPANDE
VERKSAMHETEN****-85 594,67 167 966,93**Investeringsverksamheten**0,00 0,00**Finansieringsverksamheten**0,00 0,00****KASSAFLÖDET FRÅN
FINANSIERINGS-
VERKSAMHETEN****0,00 0,00****ÅRETS KASSAFLÖDE****-85 594,67 167 966,93****Likvida medel vid årets början****2 348 887,10 2 180 920,17****Likvida medel vid årets slut****2 263 292,43 2 348 887,10**

Redovisningsprinciper

Resultaträkningen – sammanfattar kostnader och intäkter samt visar årets förändring av det egna kapitalet.

Balansräkningen – visar samordningsförbundets ekonomiska ställning på bokslutsdagen.

Redovisningsprinciper

Förbundets årsredovisning har upprättats enligt god kommunal redovisningssed i överensstämmelse med Lag om kommunal redovisning (SFS 1997:614) och gällande rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Värdering

Övergripande värderingsprincip är försiktighetsprincipen, vilket medför att skulder inte får undervärderas respektive att tillgång inte får övervärderas.

Fordringar

Fordringar upptas till det belopp, som efter individuell bedömning beräknas bli betalt.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

Inventarier 5 år

Datorer 3 år

Leverantörsfakturer och utställda fakturer

Periodisering har gjorts av leverantörsfakturer och utställda fakturer med väsentligt belopp.

Noter till resultat- och balansräkning

Bokslut
2016

Bokslut
2015

Budget
2016

Not 1 Rörelsens intäkter

Beslutade samverkansmedel

Försäkringskassan/Arbetsförmedlingen	1 686 571,00	1 750 000,00	1 687 000,00
Region Skåne	843 286,00	875 000,00	843 000,00
Skurups kommun	362 000,00	383 000,00	363 000,00
Svedala Kommun	481 000,00	492 000,00	480 000,00
Disposition av eget kapital	0,00	0,00	1 166 000,00
	3 372 857,00	3 500 000,00	4 539 000,00

Not 2 Rörelsens kostnader

Samverkansinsatser

Unga på väg	0,00	78 767,00	
Navigatorn i Svedala	0,00	0,00	
Växthus och trädgård	1 826 374,00	1 862 356,00	
Hopp	312 185,75	236 875,25	
Steget före	0,00	0,00	
Team Psykiatrisamverkan	174 441,00	231 216,00	
Jobbfokus	900 000,00	516 895,00	
Kartläggningsprojekt 2016	32 751,76	0,00	
Externa föreläsningar	21 000,00		
	3 266 752,51	2 926 109,25	3 862 000,00

Personalkostnader

Styrelsearvode	61 457,00	65 460,00	100 000,00
Ers förlorad arbetsinkomst	2 797,00		
Arbetsgivaravgifter	21 917,00	18 100,00	
Bilersättning	6 900,90	4 647,60	
	93 071,90	88 207,60	100 000,00

Övriga externa kostnader

Samordnare	377 051,70	357 078,78	365 000,00
Kurser och konferenser	34 955,80	21 513,34	40 000,00
Redovisningstjänster	44 000,00	44 000,00	45 000,00
Revisionskostnader	17 000,00	17 000,00	20 000,00
Utvärderingskostnader	75 800,00	0,00	100 000,00
Övrigt	11 442,57	6 790,66	10 000,00
Kostnadsreduktion, momsintäkt	0,00	0,00	0,00
	560 250,07	446 382,78	580 000,00

Summa rörelsens kostnader

3 920 074,48 3 460 699,63 4 542 000,00

Not 3 Upplupna kostnader

Upplupna projektkostnader

1 352 416,00 850 589,00 0,00

Upplupna sociala avgifter

3 171,00 678,10 0,00

1 355 587,00 851 267,10 0,00**Specifikation över balanskonton****OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR**Övriga kortfristiga fordringar

Övrig kortfristig fordran

0,00

Momsfordran

243 609,92

BANK

Swedbank

Företagskonto nr 913 448 377 - 6

863 292,43

BANK

Swedbank

Placeringskonto 913 448 436 - 0

1 400 000,00

Bank, framtidskonto

0,00

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

2 506 902,35**BALANSSUMMA**

2 506 902,35

EGET KAPITALFRITT EGET KAPITAL

Ingående saldo från föregående år

1 693 916,83

Periodens resultat

-547 217,48

1 146 699,35**EGET KAPITAL**

1 146 699,35

KORTFRISTIGA SKULDER

ÖVRIGA KORTFRISTIGA SKULDER

Andra övriga kortfristiga skulder

Upplupen skuld till styrelsen

Personalens källskatt

Avdragen källskatt som avser
december 2016

4 616,00

UPPLUPNA KOSTNADER

Upplupna sociala avgifter

Arb.giv.avg avser december 2016

3 171,00

Upplupna projektkostnader

Kostnader som avser december 2016

1 352 416,00

KORTFRISTIGA SKULDER

1 360 203,00

BALANSSUMMA

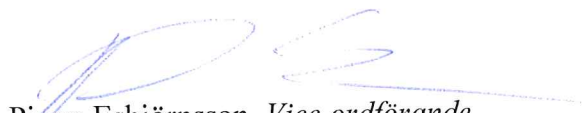
2 506 902,35

Handwritten signature

Svedala den 21 april 2017



Gunilla Nordgren, *Ordförande*
Svedala kommun



Pierre Esbjörnsson, *Vice ordförande*
Skurups kommun



Gabriella Lidquist
Försäkringskassan



Karin Lindgren-Eklund
Arbetsförmedlingen



Gert Nilsson
Region Skåne

Vår revisionsberättelse har avlämnats den 21 april 2017



Hans Mårtensson



Michael Michelsen



Paul Hansson
Auktoriserad revisor

