



Samordningsförbundet
Trelleborg

Årsredovisning 2017

Innehåll

Verksamhetsberättelse	3
Syftet med samordningsförbundets verksamhet	3
Organisation	3
Styrelsens arbete	4
Medlemskap	5
Förbundets arbete	5
Deltagarinriktade insatser	6
Resultat deltagarinriktade insatser	6
Strategiska insatser	6
Finansiell analys	7
Resultaträkning	8
Balansräkning	9
Kassaflödesanalys	10
Tilläggsupplysningar	11
Noter	12

Samordningsförbundet i Trelleborg
Hamngatan 26
231 42 Trelleborg
Telefon: 070-611 60 86
www.samordningtrelleborg.se

Verksamhetsberättelse

Syftet med samordningsförbundets verksamhet

Samordningsförbundet i Trelleborg är ett förbund inom rehabiliteringsområdet med följande medlemmar: Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Skåne och Trelleborgs kommun.

Förbundets ändamål är att inom Trelleborgs kommun svara för en finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet mellan försäkringskassa, arbetsförmedling, region och kommun i syfte att underlätta och uppnå en effektiv resursanvändning. De samordnade resurserna skall användas för samordnade bedömningar och insatser i syfte att den enskilde skall uppnå eller förbättra sin förmåga att utföra förvärvsarbete.

Uppgifter för förbundet anges i § 6 och de är:

1. Besluta om mål och riktlinjer för den finansiella samordningen
2. Stödja samverkan mellan samverkansparterna
3. Finansiera insatser som avser individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser vilka syftar till att individen uppnår eller förbättrar sin förmåga att utföra förvärvsarbete och som ligger inom de samverkande parternas samlade ansvarsområde,
4. Besluta på vilket sätt de medel som finns för finansiell samordning ska användas
5. Upprätta budget och årsredovisning för förbundet
6. Svara för uppföljning och utvärdering av rehabiliteringsinsatserna

Både förbundets ändamål och uppgifter överensstämmer med ändamål och uppgifter enligt lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210). Enligt lagstiftningen och dess förarbeten betonas samordningsförbundets arbete som ett fristående organ för möjliggörande av samordnade rehabiliteringsinsatser, både operativt och strukturellt, samt för utveckling av samarbetet mellan parterna inom rehabiliteringsområdet.

Organisation

Samordningsförbundet ägs till lika delar av medlemmarna Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Skåne och Trelleborgs kommun. Förbundet har ett kansli placerat i Trelleborg.

Styrelsen är samordningsförbundets högsta beslutande och förvaltande organ som har ansvar för utveckling och ekonomi. Styrelsens arbete regleras i förbundsordningen och den utses av medlemmarna. I styrelsen ingår politiskt valda representanter från Trelleborgs kommun och Region Skåne. Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen företräds av tjänstemän. Varje medlem har en ordinarie och en ersättare.

Styrelsen har under 2017 varit följande:

Tiden 1 januari – 14 juni 2017:

Organisation	Ordinarie	Ersättare
Trelleborgs kommun	Torbjörn Karlsson(S), ordf.	Ann Kajson-Carlqvist (M)
Försäkringskassan	Cecilia Braun	Gabriella Lidquist
Arbetsförmedlingen	Karin Lindgren-Eklund, vice ordförande	vakant
Region Skåne	Sven Lindqvist(S)	Anna Mannfalk(M)

Tiden 15 juni – 31 december 2017

Organisation	Ordinarie	Ersättare
Trelleborgs kommun	Cecilia Dahl-Andersson (S), ordf.	Ann Kajson-Carlqvist(M)
Försäkringskassan	Cecilia Braun	Gabriella Lidquist
Arbetsförmedlingen	Karin Lindgren-Eklund, vice ordf.	vakant
Region Skåne	Sven Lindqvist(S)	Anna Mannfalk(M)

Samordnare

Fredrik Grubb 1 januari – 15 september 2017. Annika Rasmusson 23 oktober -31 december, 2017.

Samordnaren är verkställande tjänsteman och är föredragande i styrelsen. Denne verkställer styrelsens beslut, ansvarar för uppföljning och utvärdering samt utarbetar förslag till beslut för styrelsen vad gäller ansökningar om insatser. Samordnaren skall också ha ansvar för kommunikation internt och externt angående förbundets verksamhet. Samordnaren är anställd direkt av samordningsförbundet. Samordnaren tjänstgör på heltid och har sin anställning hos Samordningsförbundet i Trelleborg.

Strategisk referensgrupp har en roll att stödja styrelsen i det strategiska arbetet. Gruppen består av verksamhetschefer i förvaltningar och myndigheter vars verksamheter berörs av förbundets insatser.

Revisorerna är tre till antalet och väljs av vardera medlem. Revisionen för medlemmarna Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan förordnas av Riksrevisionen och har under året varit Deloitte AB. Revisionen för kommunen och regionen görs av lekmannarevisorer utsedda av Trelleborgs kommun, Ruth Nyström Lundberg och Region Skåne, Magnus Bergström.

Styrelsens arbete

Styrelsen har sammanträtt sex gånger under året.

Större beslut som fattats har bl.a varit:

- att anta ny verksamhetsplan för 2018 som bl.a innehåller beslut om
 - att behålla tre fokusområden för insatser under 2018
 - Unga
 - Samverkan kring sjukskrivna
 - Etablering av nyanlända
 - att inom ramen för fokusområdena avsätta medel för fem nya insatser:

Handwritten signature

- Samordnad etablering
 - Unga Vuxna
 - Samverkansresurs AF
 - Pedagogiska utlåtanden
 - Innovationsverkstaden
- att initiera diskussioner kring samgående med andra samordningsförbund

Medlemskap

Förbundet var under 2017 medlem arbetsgivarförbundet Pacta.

Förbundets arbete

Under 2017 har ny styrelseordförande tillsatts samt ny samordnare rekryterats. Detta har inneburit att delar av styrelsearbetet varit fokuserat på rekryteringsarbete samt introduktion i uppdraget samt arbetsuppgifterna inom samordningsförbundet i Trelleborg.

B. Karl

Förbundets verksamhet delas in i tre delar; förbundsdrift, deltagarinriktade insatser samt strategiska insatser.

Deltagarinriktade insatser

Under 2017 förekom inga deltagarinriktade insatser.

Strategiska insatser

De strategiska insatserna handlar om analys- och utvecklingsarbete kring samverkan, kunskapsspridning eller förbundets framtida arbete. I dessa insatser görs inga åtgärder som direkt riktar sig till enskilda individer. Insatserna kan drivas av någon av ägarorganisationerna, av förbundet självt eller av någon extern aktör.

Under 2017 har förbundet finansierat följande strategiska insatser:

- | | |
|------------------------------|--|
| Samordnad etablering | Samlokalisering av parter som är involverade i nyanländas etablering. Framtagande av gemensam systematisk vägledningsmetod. |
| Unga Vuxna | Med stöd av ungdomars berättelser synliggöra samt utveckla arbetsmetoder som gynnar verksamhetsutveckling samt skapa kompetenshöjande insatser för personal som möter unga vuxna. |
| Samverkans resurs AF | Kompetens- och informationsutbyte mellan Arbetsförmedlingen, vården, Försäkringskassan, kommunen och större arbetsgivare för att kunna bedriva en effektiv och bra rehabilitering. |
| Pedagogiskt utlåtande | Arbeta fram metod/modell för att skolan skall kunna skriva ett pedagogiskt underlag/utlåtande gällande elever med funktionshinder som kan komma att påverka deras arbetsförmåga. |
| Innovationsverkstaden | Tre workshops med tema psykisk ohälsa och samverkansinsatser. |

De strategiska insatserna har under 2017 totalt kostat 1 741 955,09 kr.

Finansiell analys

Samordningsförbundet i Trelleborg redovisar härmed ett utfall för perioden 1 januari till 31 december 2017, förbundets åttonde verksamhetsår. Resultatet per den 31 december är -470 kkr. (2016: 1167 kkr).

Det finansiella målet är att det egna kapitalet inte ska överstiga 20% av årsomsättningen vilket 2017 motsvarade 460 kkr. Vid utgången av 2017 uppnås inte detta mål då kapitalet uppgår till 1373 kkr.

Budget för 2017 pekade på ett resultat på -1250 kkr. Skillnaden mot redovisat resultat beror på att medel som avsatts för insatser bl.a riktade till unga samt inom etablering inte utnyttjades.

Förbundets bankkonto fanns under 2017 i Swedbank. Detta har resulterat i ränteintäkter på 0 kkr.

Arvode till ordförande/vice ordförande samt för sammanträde och resor har beräknats och utbetalats enligt de regler som gäller i Trelleborgs kommun.

Resultaträkning

kk	Not	Bokslut	Bokslut
		2017	2016
Verksamhetens intäkter	1		
Medlemsavgifter		2300	3 833
Övriga intäkter		0	0
Summa verksamhetens intäkter		2300	3 833
Verksamhetens kostnader			
Projektkostnader		-1742	-1 658
Övriga externa kostnader		-328	-285
Personalkostnader		-700	-723
Avskrivning		0	0
Summa verksamhetens kostnader		-2770	-2 666
Resultat före finansiella poster		-470	1 167
Finansiella poster			
Finansiella intäkter		0	0
Finansiella kostnader		0	0
Summa finansiella poster		0	0
Resultat efter finansiella poster		-470	1 167
ÅRETS RESULTAT		-470	1 167

[Handwritten signature]

Balansräkning

(kr)	Not	171231	161231
Tillgångar			
<i>anläggningstillgångar</i>		0	0
Inventarier	2	0	0
Summa anläggningstillgångar			
 <i>Omsättningstillgångar</i>			
Kortfristiga fordringar		58	263
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader		0	7
Kassa och bank		1747	2 333
Summa omsättningstillgångar		1805	2 603
Summa tillgångar		1805	2 603
 Skulder och eget kapital			
<i>Eget kapital</i>	4		
Balanserat resultat		1843	676
Årets resultat		-470	1 167
Summa eget kapital		1373	1 843
 <i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder	3	380	631
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		19	93
Övriga skulder		33	36
Skatteskulder		0	0
Summa kortfristiga skulder		432	760
Summa skulder		432	760
Summa skulder och eget kapital		1805	2 603

[Handwritten signature]

Kassaflödesanalys

tkk	2017	2016
Löpande verksamhet		
Årets resultat	-470	1 167
Justering för avskrivningar	0	0
Medel från verksamheten	0	0
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	+212	-138
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	-328	4
Årets kassaflöde	-586	1 033
Likvida medel IB	2333	1 300
Likvida medel UB	1747	2 333

Tilläggsupplysningar

Redovisningsmallens dokument

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 samt Sveriges kommuner och landstings rekommendationer.

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.

Handwritten signature

Noter

(kkkr.)	2017	2016
Not 1 Verksamhetens intäkter		
Medlemsbidrag Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen	1150	1 917
Medlemsbidrag Region Skåne	575	958
Medlemsbidrag Trelleborgs kommun	575	958
Övriga intäkter		
Summa intäkter	2 300	3 833
Not 2 Inventarier	2017	2016
Ingående anskaffningsvärde	9	9
Årets anskaffning	0	0
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	0	9
Ingående ack.avskrivningar	9	9
Årets avskrivningar	0	0
Återläggning	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	9	9
Utgående restvärde	0	0
Not 3 Leverantörsskulder	2017	2016
Telenor	1	1
Region Skåne	30	629
Visma	4	1
KPA	0	0
Manges kök&catering	0	0
Arbetsförmedlingen	118	
Deloitte	22	
Högskolan Kristianstad	120	
Trelleborgs kommun	85	
Summa levskulder	380	631

Handwritten marks


Not 4 Eget kapital

	Balanserat	Årets	Totalt
Eget kapital	resultat	resultat	
IB 2017-01-01	676 106	1 167 073	1 843 179
Behandling fg års resultat	1 167 073	-1 167 073	0
Årets resultat		-470 071	-470 071
UB 2017-12-31	1843 179	-470 071	1 373 109

Trelleborg den 28/5 2018



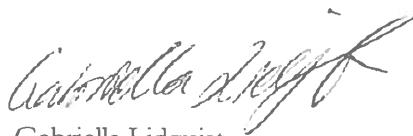
Cecilia Dahl-Andersson
Styrelseordförande
Trelleborgs kommun



Karin Lindgren-Eklund
Vice ordförande
Arbetsförmedlingen



Sven Lindqvist
Ledamot
Region Skåne



Gabriella Lidquist
Ledamot
Försäkringskassan

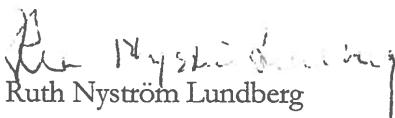
Vår revisionsberättelse har avgivits den 28/5 2018



Paul Hansson
Deloitte AB



Magnus Bergström
Region Skåne



Ruth Nyström Lundberg
Trelleborgs kommun

Till
Styrelsen i Samordningsförbundet i
Trelleborgs Kommun
Fullmäktige i Region Skåne
Fullmäktige i Trelleborg
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen

REVISIONSBERÄTTELSE för år 2017

Samordningsförbundet i Trelleborgs Kommun
Organisationsnummer 222000-2725

Vi har granskat räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Samordningsförbundet i Trelleborgs Kommun (organisationsnummer 222000-2725) för verksamhetsåret 2017.

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 revisionsred samt revisionsreglementet. Granskning enligt god revisionsred innebär för den auktoriserade revisorn att han eller hon utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionsred 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 i Trelleborgs Kommun har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

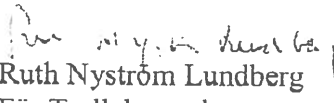
Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed.

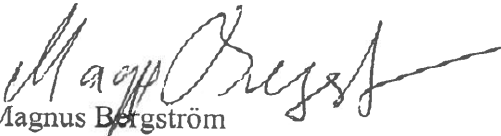
[Handwritten signature]


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.

Malmö den 28 maj 2018


Ruth Nyström Lundberg
För Trelleborgs kommun


Magnus Bergström
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

REVISIONSRAPPORT SAMORDNINGSFÖRBUNDET i Trelleborgs Kommun 2017

1. INLEDNING

Härmed avlämnas rapport avseende granskningen av Samordningsförbundet i Trelleborgs Kommun för räkenskapsåret 2017. 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 viktigare iakttagelser och eventuella 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
- Stickprovsgranskning av attest och utanordning
- Diskussion med processtöd/förbundssamordnare
- 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
- Kritiska transaktionsflöden
- Intern kontroll/”ordning och reda”
- Intern kontroll samordningsförbundet – extern bokförare
- Bokslutsprocessen
- Granskning av att skatter och avgifter betalats in i rätt tid och med rätt belopp

Beträffande den sista punkten avseende skatter och avgifter har förbundet vid ett tillfälle under året gjort betalning vid för sen tidpunkt vilket resulterat i en mindre kostnadsränta.

4. GRANSKNINGENS RESULTAT OCH IAKTTAGELSER

4.1 Intern kontroll och processer

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

Förbundet gör tertialvisa uppföljningar. Tertialbokslut 1 godkändes vid styrelsemötet den 15 juni. Till följd av byte av samordnare i september/oktober upprättades inte något formellt tertialbokslut 2.

Budget och verksamhetsplan för 2018 har fastställts av styrelsen den 16 november 2017, vilket delvis är korrekt jämfört med förbundsordningen. Enligt denna ska styrelsen upprätta en plan för förbundets verksamhet och ekonomi för de tre efterföljande åren där styrelsen för det första året ska upprätta en preciserad årsbudget. Budgeten för 2018 är upprättad. Dock innehåller verksamhetsplanen inte några kommentarer avseende de två efterföljande åren 2019 och 2020. Inför kommande upprättande av verksamhetsplanen för 2019 rekommenderar vi därför att denna även innehåller avsnitt som omfattar 2020 och 2021.

I verksamhetsplanen för 2018 har förbundet i likhet med föregående år bilagt ett flödesschema som beskriver de övergripande momenten från idé till implementering i insatsprocessen genom vilken också beskrivs hur risker med felaktiga insatser blir hanterade.

4.2 Årsbokslut

Vi har granskat årsbokslutet och kan notera att slutlig version av balans- och resultaträkningar är upprättad 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 även om den är benämnd ”Verksamhetsberättelse”.

4.2.1 Balansräkning

På tillgångssidan kan nämnas att likvida medel uppgår till 1 747 tkr av den av den totala summan tillgångar på 1 805 tkr. Avseende skuldsidan utgör eget kapital 1 373 tkr (inkl. årets resultat) medan övriga skulder primärt avser leverantörsskulder, vilka uppgår till 380 tkr.

Efter årets förlust med -470 tkr uppgår eget kapital per 2017-12-31 till 1 373 tkr vilket är över nationella rådets rekommendation om storlek på sparade medel/eget kapital. Enligt nationella rådets rekommendation bör riktmärket för det egna kapitalet i förbundet vara högst 20 % av tilldelade medel då eget kapital är lägre än 7 Mkr. Enligt årsredovisningen för 2017 uppgår eget kapital till 60 % av tilldelade medel.

Enligt budget för 2018 uppgår summa tilldelade medel till 3 800 tkr och resultatet för året till -377 tkr, varefter storleken på eget kapital vid utgången av 2018 skulle uppgå till 996 tkr eller ca 26 % av tilldelade medel. Storleken på eget kapital skulle därmed närma sig Nationella rådets rekommendation men fortfarande ligga ca 6 % över riktmärket om 20 % av tilldelade medel.

4.2.2 Resultaträkning

Förbundets medlemsavgifter för 2017 uppgår till 2 300 tkr vilket är i enlighet med budget för året men lägre än föregående års erhållna medlemsavgifter på 3 833 tkr. Årets resultat är en förlust med -470 tkr. Detta resultat är dock bättre än budgeten för året vars resultat uppgick till -1 300 tkr. Mellanskillnaden förklaras av att utfallet för projektkostnaderna är 858 tkr lägre än budgeterat. Framför allt är det kostnaderna för fokusområdena Unga respektive Sjukskrivna som är lägre än budgeterat.

5. REKOMMENDATIONER

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

Vi rekommenderar förbundet att verksamhetsplanen för 2019 omfattar tre år.

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 och att denna plan fullföljs.

fil