



Samordningsförbund  
Gävleborg

# Delårsrapport

## 2021-01-01 – 2021-08-31

Beslutad av styrelsen 2021-10-15



## 1 Förenklad förvaltningsberättelse

### Händelser av väsentlig betydelse under delårsperioden

#### *Ett hållbart arbetsliv*

Individinriktade insatser finansierade med samverkansmedel från samordningsförbundet fortsätter se konsekvenser av covid 19 pandemin, främst genom att arbetsgivare är mer restriktiva med att ta emot personer på arbetsplatser för arbetslivsinriktad rehabilitering. I insatsen "Ett hållbart arbetsliv" i Ockelbo, Ovanåker och Hofors har fler deltagare därför gått vidare till studier snarare än arbete. För de individer där studier inte är ett alternativ riskerar den arbetslivsinriktade rehabiliteringen att ta längre tid.

Arbetsförmedlingens reformering med krav på att endast anvisa arbetssökande till upphandlade tjänster, har inneburit att arbetslösa inte får ta del av insatsen "Ett hållbart arbetsliv". Detta kan medföra stora konsekvenser för individer som har behov av insatsen och där inte Arbetsförmedlingen har liknande upphandlade tjänster att erbjuda.

Försäkringskassan har öppnat upp möjligheten att personer med sjukpenning kan delta som en arbetsförberedande insats.

#### *Trisam 2.0*

Det är numera ett etablerat arbetssätt för länets Trisam-team att genomföra konsultationer digitalt. Digitala konsultationer har inneburit genomgångar av rutiner och arbetssätt kopplat till GDPR, för att leva upp till olika myndigheters bestämmelser. Det har varit en utmaning att tillgodose allas bestämmelser och arbetssätt och samtidigt kunna genomföra möten. Både aktualisering och inhämtande av samtycke har reviderats. Endast Försäkringskassans digitala plattform Skype kan användas för möten där individärenden diskuteras.

Arbetsgruppens rapport för utvecklingsspår har under våren mottagits av länsövergripande chefer som har gett klartecken till de flesta förslagen:

- Arbetssätt som innebär att individen själv kan delta i Trisammötet.
- Partsgemensam dokumentationsmall som skickas hem till individen efter konsultationen.
- Behov av en "nästa steg insats" i hela länet för personer som har låg eller mycket oklar arbetsförmåga och inte kan ta del av vad myndigheterna erbjuder.

#### *Arbetsgrupp "nästa steg insats"*

Representanter från alla parter och över hela länet har bildat en arbetsgrupp som arbetar med att utforma en ansökan om samverkansmedel för en "nästa steg insats". Arbetsgruppen har ett övergripande perspektiv samtidigt som man arbetar med att ta tillvara skillnaderna i länets kommuner. Målet är en ansökan om samverkans medel till Samordningsförbundet under hösten.

Chefer med ett övergripande strategiskt ansvar för Samordningsförbundets parter Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Gävleborg samt kommunerna har bildat en referensgrupp med syfte att öka samordningen av länsövergripande gemensamma frågor men även att länsövergripande beslut fattas i rätt forum.

Under delårsperioden har en ny insats beviljats samverkansmedel, "Lokal individriktad insats efter Trisam - Hudiksvall".

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

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

Bedöms till övervägande del uppfyllas under 2021.

*Mål 2: Stödja och utveckla samverkansstrukturer inom området samordnad rehabilitering i länet.*  
Bedöms till viss del uppfyllas under 2021.

Den indikator som är mest osäker i dagsläget gäller tillgången till Trisam-team i Nordanstigs kommun samt öppenvård psykiatri. I Nordanstigs kommun kommer det inte att finnas Trisam team på 90% av hälsocentralerna. Alla öppenvård psykiatriska mottagningar kommer inte att ha Trisam team i slutet av året.

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

Bedöms till övervägande del uppfyllas under 2021.

*Mål 4: Verksamhet i ekonomisk balans*

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

Bedöms inte uppfyllas.

Budgeterade intäkter 2021	13 320 000
Balanskrav 20%	2 664 000
-----	
Vid årets slut	<b>2021-12-31</b>
Eget kapital ingående värde	6 629 595
prognostiserat resultat 2021	<u>-1 859 715</u>
Eget kapital utgående värde 36 %	4 769 880

Sammantaget utvecklar sig verksamhet och ekonomi i planerad riktning men i lägre takt än önskat.

### Helårsprognos i förhållande till beslutad budget

Belopp i kr	Budget 2021	Utfall	
		2021-01-01 -2021-08-31	Prognos 2021
Medlemsavgifter och bidrag	13 320 000	8 880 000	13 320 000
SUMMA VERKSAMHETENS INTÄKTER	13 320 000	8 880 000	13 320 000
Samverkansmedel	-13 504 335	-7 926 660	-11 670 491
Personalkostnader	-3 155 700	-2 002 790	-3 004 185
Övriga externa kostnader	-626 000	-336 693	-505 039
SUMMA VERKSAMHETENS KOSTNADER	-17 286 035	-10 266 143	-15 179 715
-----			
-----			
REDOVISAT RESULTAT	-3 966 035	-1 386 143	-1 859 715

## 2 Driftsredovisning

Belopp i kr	Budget 2021	Utfall	
		2021-01-01 -2021-08-31	Avvikelse mot budget
Medlemsavgifter och bidrag	13 320 000	8 880 000	4 440 000
SUMMA VERKSAMHETENS INTÄKTER	13 320 000	8 880 000	4 440 000
Samverkansmedel	-13 504 335	-7 926 660	-5 577 675
Personalkostnader	-3 155 700	-2 002 790	-1 152 910
Övriga externa kostnader	-626 000	-336 692	-289 308
SUMMA VERKSAMHETENS KOSTNADER	-17 286 035	-10 266 142	-7 019 893
-----			
-----			
REDOVISAT RESULTAT	-3 966 035,00	-1 386 142	

### 3 Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2021-01-01 -2021-08-31	2020-01-01 -2020-08-31
Verksamhetens intäkter	1	8 880 000	8 890 777
Verksamhetens kostnader	2	-10 265 315	-8 807 794
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>		-1 385 315	82 983
<b>Verksamhetens resultat</b>		-1 385 315	82 983
Finansiella intäkter		0	0
Finansiella kostnader		-826	-350
<b>Resultat efter finansiella poster</b>			
Extraordinära poster		0	0
-----			
-----			
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		-1 386 141	82 633

### 4 Balansräkning

Belopp i kr	Not	2021-01-01 -2021-08-31	2020-01-01 -2020-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Kortfristiga fordringar	3	18 379	131 865
Kassa och bank		11 281 312	10 087 301
Summa tillgångar		11 299 691	10 219 166
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
Eget kapital		5 243 453	6 629 595
Kortfristiga skulder	4	6 056 238	3 589 571
Summa eget kapital och skulder		11 299 691	10 219 166
Panter och ansvarsförbindelser		inga	inga

## 5 Redovisnings- och värderingsprinciper

### Allmänna upplysningar

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

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

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

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

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

## 6 Noter

### Not 1. Medlemsavgifter, intäkter och bidrag

	2021-08-31	2020-08-31
Statligt bidrag (försäkringskassan och arbetsförmedlingen)	4 440 000	4 440 000
Region Gävleborg	2 220 000	2 220 000
Bollnäs Kommun	212 274	204 239
Gävle kommun	794 149	810 462
Hofors Kommun	74 565	73 256
Hudiksvalls Kommun	277 617	285 582
Ljusdals Kommun	142 433	144 290
Nordanstigs Kommun	66 978	73 256
Ockelbo Kommun	46 545	46 616
Ovanåkers Kommun	78 093	86 576
Sandvikens Kommun	308 247	294 994
Söderhamns Kommun	219 099	195 348
Tillfällig uthyrning av personal	0	16 158
<b>Summa</b>	<b>8 880 000</b>	<b>8 890 777</b>

**Not 2. Verksamhetens kostnader**

	2021-08-31	2020-08-31
Insatsmedel	7 926 660	6 388 430
Löner och sociala avgifter	1 750 391	1 703 816
Pensionskostnader	252 398	331 982
Övriga kostnader	336 693	383 759
<b>Summa</b>	<b>10 266 142</b>	<b>8 807 987</b>

**Not 3. Kortfristiga fordringar**

	2021-08-31	2020-08-31
Skattefordran	18 379	16 896
Förutbetalda kostnader		
<b>Summa</b>	<b>18 379</b>	<b>16 896</b>

**Not 4. Kortfristiga skulder**

	2021-08-31	2020-08-31
Leverantörsskulder	331 601	92 696
Skatter och andra avgifter	377 038	411 580
Förutbetalda intäkter	2 775 000	2 780 388
Ej fakturerade insatsmedel	2 012 354	1 452 896
Övriga upplupna kostnader	560 245	187 960
<b>Summa</b>	<b>6 056 238</b>	<b>4 925 520</b>



## 7 Styrelsens beslut

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

Gävle den 15 oktober 2021

.....  
*Tommy Berger*  
Ordförande

.....  
*Kenneth Axling*  
Vice ordförande

.....  
*Eva Alner Liljedahl*  
Ledamot

.....  
*Jeanette Radstake Gustafsson*  
Ledamot

.....  
*Einar Wängmark*  
Ledamot

.....  
*Ove Schönning*  
Ledamot

.....  
*Stefan Nybom*  
Ledamot

.....  
*Marianne Persson*  
Ledamot