



# Delårsredovisning per 2018-08-31

Innehållsförteckning

**Förvaltningsberättelse 2018-01-01 till 2018-08-31** 3

Verksamhetsplan 2018 och förbundets sex målområden 3

Budget 2018 4

Tjänsteutbud och uppföljning 4

Förbundets insatser och verksamhet 5

Organisation 6

Styrelse 6

Större beslut i styrelsen under perioden 6

Revisorer 7

Kansli 7

Intern kontroll…………………………………………………………………………….............7

**Samtliga beslutade insatser 2018** 8-15

**Resultaträkning**…………………………………………………………………………………16

**Balansräkning** 17

**Noter**…………………………………………………………………….................................18-19

# Förvaltningsberättelse 2018-01-01 till 2018-08-31

Det finansiella samordningsförbundet FINSAM i Malmö bildades 2007 av Malmö stad, Försäkringskassan Malmö, Region Skåne och Arbetsförmedlingen Malmö.

Finansiella samordningsförbund regleras enligt lagen om finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet (2003:1210) samt lagen om kommunal redovisning (1997:614) och kommunallagen (1991:900) i tillämpliga delar. Samordningsförbund styrs även av en lokalt antagen förbundsordning.

Den finansiella samordningen syftar till att

* enskilda malmöbor med rehabiliteringsbehov uppnår eller förbättrar sin förmåga att bli självförsörjande
* stödja samverkan mellan samverkansparterna
* stödja en för samhället effektiv resursanvändning

Ett samordningsförbunds verksamhet kan finansiera både individinriktade insatser och strukturinriktade insatser. Individinriktade insatser syftar till att deltagarna uppnår eller förbättrar sin förmåga till arbete eller studier. Strukturinriktade insatser syftar till att stärka samverkan mellan myndigheterna och öka kunskapen om berörda gruppers behov.

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.

**Verksamhetsplan 2018 och förbundets sex målområden**

Under perioden har förbundet arbetat enligt verksamhetsplan 2018 som tar sin utgångspunkt i förbundets arbete under 2017 och rapporten ”FINSAM i Malmö 10 år”. Rapporten togs fram under 2017 och resulterade i tre fokusområden för förbundet:

* Struktur för samverkan i Malmö
* Samarbete med hälso- och sjukvården
* Kunskapssatsningar

Utifrån dessa tre fokusområden har sex målområden tagits fram för 2018:

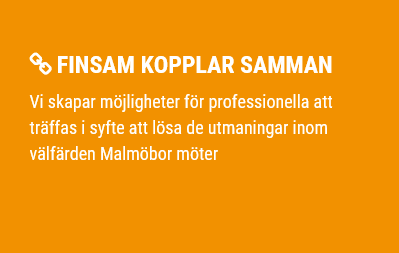
* Stödja arbetet att skapa en struktur för samverkan i Malmö
* Skapa ett ökat samarbete med hälso- och sjukvården
* Kunskapssatsningar som leder till förbättrade förutsättningar till samordnad rehabilitering av Malmöbor
* FINSAM ska bidra till en inkluderande arbetsmarknad
* FINSAM vet vilka effekter insatser som finansieras av förbundet och medlemsorganisationernas arbete har för Malmöborna
* Malmöbor som deltar i FINSAM-insatser kommer i arbete/till studier eller fortsätter sin rehabilitering efter insats

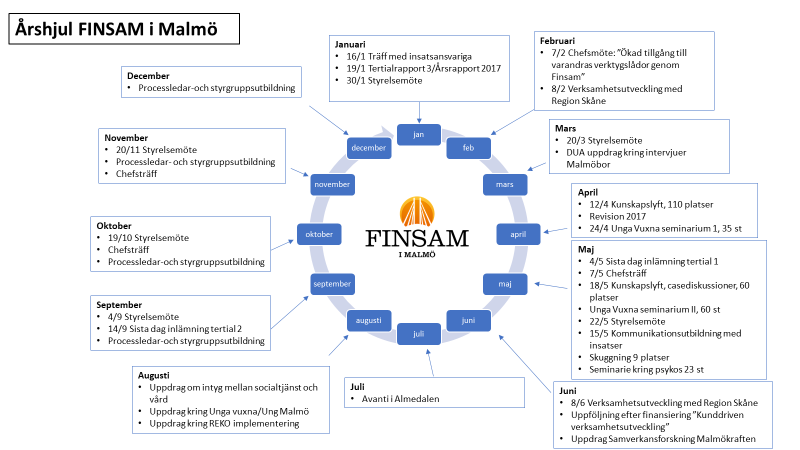
**Budget 2018**

Medlemsavgifter för 2018 är 27,15 mkr. Tillsammans med kvarstående eget kapital från tidigare år om 13,2 mkr och övriga intäkter hade förbundet en sammanlagd total budget om ca 40,5 mkr vid årets ingång. Vid ingången av 2018 hade förbundet ett stort eget kapital. Genom Malmökraften beräknas förbundet vid utgången av 2018 vara nere på ett eget kapital på 6,4 Mkr enligt budget och vid utgången av 2019 ha ett eget kapital på 1,7 miljoner kronor enligt budget. Resultatet av samordningsförbundets verksamhet samt den ekonomiska ställningen vid periodens utgång framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

**Tjänsteutbud och uppföljning**

Förbundet har under första halvåret fortsatt att arbeta utifrån det tjänsteutbud som togs fram under 2017 (se nedan). Arbetet med att utveckla tjänsteutbudet kommer att fortsätta under 2018.

I syfte att förbättra uppföljningen av den finansiella samordningen och på ett enkelt sätt få en övergripande bild av förbundets verksamhet har ett årshjul tagits fram (se nedan). Detta årshjul uppdateras kontinuerligt och presenteras vid varje styrelsemöte. Parallellt med framtagandet av årshjulet har en mätmodell tagits fram vars syfte är att mäta utfall kopplat till arbetet kring förbundets målområden.



# Förbundets insatser och verksamhet

Under första hälften av 2018 har förbundet arbetat med beslut om 12 insatser. Två nya insatser har startat under perioden: Malmökraften och Metodhandbok ensamkommande unga. Aktivitetscenter och Avanti har beviljats förlängning från årsskiftet. 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.

Under perioden har 1203 personer deltagit i individinriktade insatser. Av dessa var 48 procent kvinnor och 52 procent män. Den största åldersmålgruppen under perioden var individer mellan 45–59 år. Av de som startade en insats under 2018 hade cirka 60% haft offentlig försörjning fyra år eller mer. Det är liten förändring mellan deltagarnas försörjning före och efter insats. Under perioden har 26 personer skrivits ut till arbete och 14 personer har börjat studera. Det stora flertalet som avslutar insatser finansierade av Finsam i Malmö (71%) fortsätter sin arbetslivsinriktade rehabilitering.

# Organisation

**Styrelse**

FINSAM i Malmö finansieras till lika delar av ingående myndigheter och verksamheten leds av en av dessa utsedd styrelse. 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 tjänstemän. Varje medlem har en ordinarie och en ersättare. Under perioden har Björn Olsson (m) avsagt sig uppdraget som ersättare i Finsams styrelsen och blivit ersatt av Ingrid Gunnarsson (m).

Styrelsen som sammanträtt tre gånger under perioden har bestått av:

Ordförande: Sedat Arif (s), Malmö stad

Vice ordförande: Cecilia Sporre, Försäkringskassan

Ledamot: Sten Svensson (s), Region Skåne

Ledamot: Carita Wittfjord, Arbetsförmedlingen

Ersättare: Ingrid Gunnarsson (m), Malmö stad (ersatte Björn Olsson (m), Malmö Stad)

Ersättare: Gabriella Lidqvist, Försäkringskassan

Ersättare: Darko Simic (m), Region Skåne

Ersättare: Aleksandra Garbeska, Arbetsförmedlingen

**Större beslut i styrelsen under året**

* Beslut togs om att bevilja insatsen ”Malmökraften” under perioden 180201-191231
* Förbundet har beslutat att likviditetsreserven i FINSAM i Malmö ska uppgå till 1 000 000 kr from 2018
* Förbundet har gjort en riskanalys mot bakgrund av den nya dataskyddsförordningen (GDPR) och har i samband med detta uppdaterat den interna styr- och kontrollplanen
* Styrelsen beslutade att fastställa nuvarande organisering kring FINSAM i Malmö
* En direktupphandling på ekonomi- och personalfunktion har genomförts

**Revisorer**

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

Revisorer under året:

Malmö stad: Åke Christiansson, Taeri Robabeh

Region Skåne: Louise Rehn Winsborg

Deloitte AB för Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen: Per Stomberg

**Kansli**

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 och behovsanalyser och 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.

**Intern kontroll**

En riskanalys för 2018 genomfördes 8 november 2017 av styrelsen i samband med att verksamhetsplanen för 2018 arbetades fram. Denna la grunden för den internkontrollplan som styrelsen ställde sig bakom 171124 och som förbundet har arbetat utifrån det första halvåret 2018.

Förbundet har gjort en riskanalys mot bakgrund av den nya dataskyddsförordningen (GDPR) och har i samband med detta uppdaterat den interna styr- och kontrollplanen.

En rutin för stickprovsmässig kontroll av att redovisat ekonomiskt utfall i enskilda insatser utgörs av faktiskt havda kostnader har implementerats under perioden.

# Samtliga beslutade insatser 2018

**Insatsöversikt**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Insats | Ägare | Tidplan | Budget 2018 |
| *Aktivitetscenter* | Malmö stad | 180101-201231 | 9 914 000 |
| *Avanti (tidigare PTSD-center* | Malmö stad | 180101-201231 | 5 143 660 |
| *Integrerad mottagning* | Malmö stad | 160201-181231 | 812 000 |
| *IPS* | Malmö stad | 160501–180430 | 237 000 |
| *REKO – Samverkan psykiatri och Försäkringskassan* | Region Skåne | 170101-181231 | 700 000 |
| *Pilotstudier FACT konsultationsteam* | Region Skåne | 171101–210430 | 2 062 500 |
| *CaMp* | Malmö stad | 170301-190228 | 1 600 000 |
| *Tramadol Maria Malmö* | Region Skåne | 171231-191231 | 1 520 000 |
| *Kunddriven verksamhetsutveckling* | Försäkringskassan | 171001-180930 | 1 025 000 |
| *Kanslistyrda insatser, utbildningar, seminarier mm.* | FINSAM | 180101-181231 | 600 000 |
| Nya beslut under perioden |  |  |  |
| *Malmökraften* | Arbetsförmedlingen | 180201-191231 | 7 000 000 |
| *Metodhandbok* | Region Skåne | 180320-181231 | 120 000 |
| Totalt beslutade insatser |  |  | **30 726 103** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Aktivitetscenter |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Samverkansparter |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Malmö stad, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen |
| Insatsägare |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Malmö stad |
| Syfte |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Att erbjuda insatser inom arbetsträning, arbetsförmågebedömning och aktivering i grupp. Målet är att deltagarna ska göra stegförflyttningar mot arbete och kunna ta del av och vara förberedda för arbetsförmedlingens eller Arbetsmarknadsavdelningens ordinarie utbud. |
| Tidplan |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2018-01-01 till 2020-12-31 |
| Årets budget |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 9 914 000 kr |
| Hänt under perioden |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Under perioden har396 personer varit inskrivna på Aktivitetscenter. Stort fokus har under perioden legat på införande av fler varianter av aktivering i grupp samt omläggningen i processen för intag och inskrivning. |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Avanti |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Samverkansparter |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Malmö stad, Arbetsförmedlingen och Region Skåne |
| Insatsägare |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Malmö stad |
| Syfte |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Nyanlända inom Arbetsförmedlingens etableringsuppdrag med posttraumatiskt stressyndrom (PTSD) och deltagare som går från etablering till Arbetsförmedlingens jobb- och utvecklingsgaranti ges sammanhållet stöd för att underlätta vägen till arbete, studier och självförsörjning |
| Tidplan |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2018-01-01 till 2020-12-31 |
| Årets budget |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 5 143 660 kr |
| Hänt under perioden |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Under perioden har119 personer varit inskrivna på Avanti inom ramen för FINSAM. Under perioden har 29 deltagare avslutats, 11 avslutades till arbete och 5 till studier.  Inflödet är fortsatt lågt och platserna på Avanti och SFI är underutnyttjade. Detta är ett prioriterat område för styrgruppen. |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Metodhandboken ensamkommande vuxna |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | | |
| Samverkansparter |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Region Skåne och Malmö stad | | | |
| Insatsägare |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Region Skåne | | | |
| Syfte |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Ansökan avser medel för trycks och layout vid framtagande av ”Metodhandbok: Att erbjuda stöd och behandling till ensamkommande unga med psykisk ohälsa” | | | |
| Tidplan |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2018-03-20 till 2018-12-31 | | | |
| Årets budget |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 120 000 kr | | | |
| Hänt under perioden |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Projektet att ta fram en metodhandbok fortlöper som förväntat. Boken förväntas vara klar 1/8 med en bokrelease 25/10. | | | |
| Camp | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Samverkansparter | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Malmö stad, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan |
| Insatsägare | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Malmö stad |
| Syfte | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Projektet har som målsättning att utveckla en case-managermodell för unga Malmöbor med funktionshinder. Målet är arbete eller studier |
| Tidplan | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2017-03-01 till 2019-02-28 |
| Årets budget  Hänt under perioden | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1 600 000 kr  Projektets platser är för det mesta tillsatta. Fler och fler kommer ut i praktik, något som underlättas av att samarbetet med praktikenheten i Malmö kommit igång.  Sex personer har skrivits ut under perioden, varav en till studier. Ett gediget arbete med implementeringen av insatsen har gjorts men ingen framgång har nåtts i detta. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Malmökraften |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Samverkansparter |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Malmö stad, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Skåne |
| Insatsägare |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Arbetsförmedlingen |
| Syfte |  |  |  |  |  |  |  |  |  | En myndighetsgemensam kraftsamling för personer i jobb- och utvecklingsgarantin samt vissa sjukskrivna |
| Tidplan |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2018-02-01 till 2019-12-31 |
| Årets budget |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 7 000 000 kr |
| Hänt under perioden |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Sedan 180305 har projektet succesivt bemannats av de olika organisationerna och full bemanning beräknas klar i början av oktober. Måluppfyllelsen är lägre än önskat men insatsen ser en stigande kurva i takt med att arbetet utvecklas. Utvärdering av insatsen kommer göras via ISF(Inspektionen för socialförsäkringen). |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| IPS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Samverkansparter |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Malmö stad och Region Skåne |
| Insatsägare |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Malmö stad |
| Syfte |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Att under en treårsperiod testa modellen IPS på en ny målgrupp – vuxna vårdsökande med dokumenterat beroendesyndrom. |
| Tidplan |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2016-05-01 till 2018-04-30 |
| Årets budget |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 237 000 kr |
| Hänt under perioden |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Under perioden har 19 personer skrivits ut. 7 skrevs ut till arbete och 1 till studier. Projektet avslutades 180420 och en slutrapport har inlämnats. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Integrerad verksamhet | |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| Samverkansparter | |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  | Malmö stad och Region Skåne |
| Insatsägare | |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  | Malmö stad |
| Syfte | |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  | Avser finansiering av en processledare som ska stödja arbetet med att utveckla en integrerad verksamhet på Beroendecentrum. |
| Tidplan | |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  | 2016-02-01 till 2018-12-31. |
| Årets budget | |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  | 812 000 kr |
| Hänt under perioden | |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  | Under perioden har fokus legat på att tydliggöra rollfördelning, framtagandet av en tidig gemensam kartläggning/gemensam processbeskrivning från första mötet till sista uppföljning, och utvecklingen av konsultation.  Utifrån arbetet kandet konstateras att samverkan i insatsen fungerar som bäst i det direkta målgruppsarbetet där de enskilda medarbetarna har ett tydligt brukarfokus. |
|  | |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| Tramadol Maria Malmö |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  | | |
| Samverkansparter |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | | Malmö stad och Region Skåne | | | |
| Insatsägare |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | | Region Skåne | | | |
| Syfte |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | | Att utveckla en ny behandlingsmodell för ungdomar som missbrukar tramadol samt genomföra föreläsningar och workshops om missbruk. | | | |
| Tidplan |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | | 2017-12-01 till 2019-10-31 | | | |
| Årets budget |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | | 1 520 000 kr | | | |
| Hänt under perioden |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | | Under perioden har insatsen arbetat med kartläggning och kunskapsinsamling om Tramadolmissbruk, föreläsningar/ workshops om missbruk och samverkan samt behandlingsarbete på Maria Malmö utifrån ny modell. | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pilotstudie FACT och konsultationsteam |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Samverkansparter |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Malmö stad och Region Skåne |
| Insatsägare |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Malmö stad |
| Syfte |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Ett samarbete mellan Region Skåne och Malmö stad kring Malmöbor med psykosdiagnoser där två nivåer/arbetsmodeller av integrerad verksamhet ska prövas, utvärderas och därefter ska den modell som ger bäst effekt implementeras. |
| Tidplan |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2017-11-01 till 2021-04-30 |
| Årets budget |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2 062 500 kr |
| Hänt under perioden |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Perioden har präglats av en förberedelsefas där processledarna har ägnat mycket tid åt att sätta sig in i FACT som modell samt att planera för de två teamens uppstart 180501. Inget arbete mot målgruppen har skett under perioden. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Reko |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Samverkansparter |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Försäkringskassan och Region Skåne |
| Insatsägare |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Region Skåne |
| Syfte |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Uppbyggnad av koordinatorfunktion inom psykiatrin och skapa förutsättningar inom Försäkringskassan att mer aktivt svara upp till det ökade samverkansbehovet hos psykiatrin. Kontaktpersonerna från Försäkringskassan har till uppgift att vara en ingång till myndigheten, stöd för koordinatorerna i övergripande strukturella frågor och fungera i individärenden som en länk till ordinarie handläggare. |
| Tidplan |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2017-01-01 till 2018-12-31 |
| Årets budget  Hänt under perioden |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 700 000 kr  Antalet sjukskrivna har minskat på båda mottagningarna sedan kartläggningen i oktober 2017. Rehabkoordinatorerna har tillsammans med handläggarna kartlagt ca 600 patienter. Nästan hälften är aktuella för gemensam plan. Ett arbete med att göra en överenskommelse om fortsatt samarbete efter FINSAM finansiering upphör har påbörjats. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kunddriven verksamhetsutveckling |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Samverkansparter |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen |
| Insatsägare |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Försäkringskassan |
| Syfte |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Syftet med projektet är att genom kunddriven verksamhetsutveckling identifiera utvecklingsområden och testa förbättringsområden kopplade till samverkan mellan Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan |
| Tidplan |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2017-10-01 till 2018-09-30 |
| Årets budget |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1 025 000 kr |
| Hänt under perioden |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Arbetet har utmynnat i två nya processer som utgår från regelverken hos båda myndigheterna. Förändringarna har bidragit till fler kvalitativa möten där kundnyttan är i centrum. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Resultaträkning** | **Not** | **2018-01-01** | **Prognos** | **Budget** | **2017-01-01** |
| **-2018-08-31** | **2018** | **2018** | **-2017-08-31** |
|  |  |  |  |  |  |
| Medlemsavgifter |  | 18 100 000 | 27 150 000 | 27 150 000 | 18 161 313 |
| Övriga intäkter |  | 44 073 | 76 973 | 66 000 | 80 630 |
|  |  | 18 144 073 | 27 226 973 | 27 216 000 | 18 241 943 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Verksamhetens kostnader** |  |  |  |  |  |
| Projektkostnader | 2 | -16 737 025 | -29 307 555 | -30 734 160 | -11 213 432 |
| Övriga externa kostnader |  | -345 204 | -705 000 | -705 000 | -469 204 |
| Personalkostnader | 3 | -1 103 681 | -1 670 000 | -1 670 000 | -1 346 093 |
| **Summa verksamhetens kostnader** |  | -18 185 910 | -31 682 555 | -33 109 160 | -13 028 729 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Verksamhetens resultat** |  | -41 837 | -4 455 582 | -5 893 160 | 5 213 214 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Resultat från finansiella poster** |  |  |  |  |  |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | |  | 20 000 | 20 000 | - |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -232 |  |  |  |
| **Summa resultat från finansiella poster** | | -42 069 | 20 000 | 20 000 | - |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Periodens resultat** |  | -42 069 | -4 435 582 | -5 873 160 | 5 213 214 |
|  |  |  |  |  |  |

| Balansräkning |  | Not | 2018-08-31 | 2017-12-31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| Tillgångar |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Omsättningstillgångar |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| ***Kortfristiga fordringar*** |  |  |  |  |
| Övriga kortfristiga fordringar |  |  | 79 679 | 81 713 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter |  |  | 6 969 | 20 908 |
| **Summa kortfristiga fordringar** |  |  | **86 648** | **102 621** |
|  |  |  |  |  |
| ***Kassa och bank*** |  |  |  |  |
| Kassa och bank |  |  | 27 684 346 | 20 561 366 |
| **Summa kassa och bank** |  |  | **27 684 346** | **20 561 366** |
| Summa omsättningstillgångar |  |  | **27 770 994** | **20 561 366** |
|  |  |  |  |  |
| Summa tillgångar |  |  | **27 770 994** | **20 663 987** |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Eget kapital och skulder |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Eget kapital |  |  |  |  |
| ***Fritt eget kapital*** |  |  |  |  |
| Balanserat resultat |  |  | 13 288 164 | 6 970 504 |
| Periodens resultat |  |  | -42 068 | 6 317 660 |
| Summa eget kapital |  |  | **13 246 096** | **13 288 164** |
|  |  |  |  |  |
| Kortfristiga skulder |  |  |  |  |
| Leverantörsskulder |  |  | 270 911 | 266 824 |
| Övriga kortfristiga skulder |  |  | 64 888 | 70 933 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter |  | 4 | 14 189 099 | 7 038 066 |
| Summa kortfristiga skulder |  |  | **14 524 898** | **7 375 823** |
|  |  |  |  |  |
| Summa eget kapital och skulder |  |  | **27 770 994** | **20 663 987** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Ställda säkerheter |  |  | Inga | Inga |
|  |  |  |  |  |
| Ansvarsförbindelser |  |  | Inga | Inga |

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Delårsrapporten har upprättats enligt Kommunallagen, Lag om kommunal redovisning, i tillämpliga delar, och i enlighet med rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

**Medlemsavgifter**

Medlemsavgifter från de fyra medlemmarna har intäktsförts i den period de avser.

**Projektkostnader**

Under året nedlagda kostnader redovisas i resultaträkningen.

Not 2 Verksamhetens medlemsavgifter

|  | 2018-01-01  -2018-08-31 | 2017-01-01  -2017-08-31 |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| Försäkringskassa och arbetsförmedlingen | 9 050 000 | 9 080 657 |
| Malmö Kommun | 4 525 000 | 4 540 328 |
| Region Skåne | 4 525 000 | 4 540 328 |
| Totalt | 18 100 000 | 18 161 313 |

Not 3 Projektkostnader

|  | 2018-01-01  -2018-08-31 | 2017-01-01  -2017-08-31 |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| Aktivitetscenter | 5 919 822 | 6 228 406 |
| Avanti | 3 031 844 | - |
| CaMp | 854 449 | 668 000 |
| Konferens/seminarier (kanslistyrd insats) | 195 193 | 181 885 |
| Kunddriven verksamhetsutveckling | 450 961 | - |
| Integrerad verksamhet | 438 973 | 402 161 |
| Integrerad verksamhet psykos | - | 145 925 |
| IPS | 228 943 | 327 203 |
| Malmökraften | 3 504 259 | - |
| Tramadol Maria Malmö | 839 835 | - |
| PTSD-center | - | 2 330 047 |
| Pilotstudie FACT konsultationsteam | 846 610 | - |
| REKO Förbättrad samverkan | 426 136 | 870 247 |
| Unga vuxna - ett nytt sätt att tänka | - | 59 558 |
| Totalt | 16 737 025 | 11 213 432 |

Not 4 Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inkl. pensionskostnader

|  | 2018-01-01  -2018-08-31 | 2017-01-01  -2017-08-31 |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| Medelantalet anställda |  |  |
| Kvinnor | - | 1 |
| Män | 2 | 2 |
| Totalt | 2 | 3 |
|  |  |  |
| Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader |  |  |
| Löner och andra ersättningar | 723 421 | 909 686 |
| Styrelsearvoden inkl. sociala kostnader | 25 088 | 28 845 |
| Sociala kostnader | 254 243 | 312 929 |
| Pensionskostnader | 111 371 | 112 014 |
| Totalt | 1 114 123 | 1 363 474 |

Not 5 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

|  | 2018-08-31 | 2017-12-31 |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| Medlemsavgifter | 5 656 250 | - |
| Projektkostnader | 8 391 855 | 6 864 218 |
| Övrigt | 140 994 | 173 848 |
| Utgående redovisat värde | 14 189 099 | 7 038 066 |