

Kommunledningskontoret
Jonas Vehmonen

Kommunstyrelsen

Årsredovisning för Samordningsförbundet Roslagen 2024 samt godkännande av höjd medlemsavgift

Ärendet

Danderyds kommun är sedan 2019 medlem i Samordningsförbundet Roslagen. Förbundets verksamhet ska stödja individer med behov av samordnade rehabiliteringsinsatser, så att de kan stärka eller återfå sin förmåga till egen försörjning och skapa bättre förutsättningar för ett självständigt liv.

Förbundsstyrelsen har överlämnat årsredovisning för 2024.

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för budgetåret 2024. Resultatet uppgår till 1,5 miljoner kronor, jämfört med budget som uppgår till 0,1 miljoner kronor. Förbundet har i sin verksamhetsplan för 2024 satt upp 14 mål varav alla målen bedöms som uppfyllda.

I samband med överlämnandet av årsredovisningen ber förbundet medlemskommunerna att skriftligen återkomma med svar avseende förbundets föreslagna strategi med en ökning av medlemsavgiften. Strategin syftar till att säkerställa en långsiktigt hållbar finansiering av förbundets verksamhet.

Kommunledningskontorets bedömning är att samordningsförbundet under 2024 har uppfyllt sitt uppdrag och godkänner en höjning av avgiften i enlighet med förbundets strategi som i korthet betyder en höjning med 6,5 procent per år. Höjningen motsvarar cirka 15 000 till 20 000 kronor per år för Danderyds kommunen.

Kommunledningskontorets förslag till beslut

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisning 2024 för Samordningsförbundet Roslagen.
2. Kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för förbundets styrelse för verksamhetsåret 2024.
3. Kommunfullmäktige godkänner föreslagen höjning av medlemsavgiften i enlighet med förbundets föreslagna strategi.

Kommunledningskontoret
Jonas Vehmonen

Bakgrund

Samordningsförbundets ändamål är att samordna medlemsparterna och finansiera verksamhet som kompletterar parternas ordinarie verksamhet. Verksamheten ska stödja individer med behov av samordnade rehabiliteringsinsatser, så att de kan stärka eller återfå sin förmåga till egen försörjning och skapa bättre förutsättningar för ett självständigt liv.

Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Stockholm samt kommunerna Täby, Danderyd, Norrtälje, Vallentuna, Vaxholm och Österåkers kommun som medlemmar. Sätet för förbundet är i Österåkers kommun men verksamheten finns i flera kommuner. Förbundet har en lokal i Täby där kansliet har sin bas.

Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har styrelsen ett kansli och en beredningsgrupp bestående av tjänstemän från medlemmarna. Tjänstemännen har i uppdrag att verkställa styrelsens beslut om finansiering av strukturpåverkande- och individriktade insatser inom förbundets geografiska område.

Samordningsförbundet verkar utifrån Lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210) (FINSAM) och förbundsordningen som beslutats av Samordningsförbundets medlemmar. Lagens syfte är att ge möjligheter att utveckla samverkan lokalt inom rehabiliteringsområdet och samordna gemensamma insatser samt underlätta en effektiv resursanvändning.

Kommunledningskontorets utredning

Årsredovisning 2024

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för budgetåret 2024. Resultatet uppgår till 1,5 miljoner kronor, jämfört med budget som uppgår till 0,1 miljoner kronor. Förbundet har i sin verksamhetsplan för 2024 satt upp 14 mål varav alla målen bedöms som uppfyllda.

Det nationella rådet har upprättat riktlinjer för hur stort eget kapital som ett Finsamförbund bör ha. Enligt dessa riktlinjer bör eget kapital i Samordningsförbundet Roslagen inte överstiga 1 270 000 kronor. Utfall vid 2024 års slut är 3 657 000 kronor vilket innebär att det överstiger angiven riktlinje. Att det egna kapitalet överstiger riktlinjen beror på vakant personal i vissa projekt samt högre ersättningsnivå än beräknat. Förbundet har framtagen plan för att minska det egna kapitalet genom ökade insatser i projekt. De externa revisorerna KPMG rekommenderar att förbundet

Kommunledningskontoret
Jonas Vehmonen

fortsätter verka för att förbruka sina medel så eget kapital närmar sig riktlinjen.

Revisorernas granskning av årsredovisningen framgår av revisionsrapporterna. Revisorerna bedömer:

- Att styrelsen har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.
- Att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal bokföring och redovisning och god redovisningssed.
- Att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Revisorerna tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Höjd medlemsavgift

Förbundets budget fördelas enligt en modell där de sex kommunerna står för en fjärdedel, Region Stockholm står för en fjärdedel, och statens samlade andel utgör hälften av förbundets budget. Försäkringskassan hanterar statens totala bidrag, vilket inkluderar Arbetsförmedlingens andel. Staten kan utifrån sin fördelningsmodell bidra med max 13,3 miljoner kronor till förbundet. Region Stockholm har enligt en ny strategi beslutat att närma sig statens fördelningsmodell.

På uppdrag av regeringen genomförde Försäkringskassan under 2024 en översyn av lagstiftningen för finansiell samordning och återrapportering skedde till regeringen i december 2024. Efter genomförd översyn gör Nationella rådet¹ tolkningen att förbundet inte har möjlighet att ansöka om externa medel. Det innebär att förbundet ej kan ansöka om medel från europeiska socialfonden. År 2024 erhöll förbundet 4,3 miljoner kronor i projektmedel från Europeiska socialfonden. Tillskott av medel från Europeiska socialfonden har varit avgörande för att förbundet ska kunna bedriva operativ verksamhet. För att förbundet ska kunna fortsätta finansiera operativa individinsatser utan externa medel behöver förbundet utöka sin budget.

Under 2024 uppgick medlemmarnas bidrag till verksamheten till 6,4 miljoner kronor. Styrelsen beslutade i november 2024 om en ny strategi och långsiktigt plan att utöka medlemsavgifterna med 6,5 procent under en fyra

¹ **Nationella rådet för finansiell samordning:** Detta råd är ett samverkans forum mellan Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Socialstyrelsen och Sveriges kommuner och regioner. Syftet är att stödja samordningsförbund och parter i frågor som rör finansiell samordning, och att skapa samsyn i strategiska frågor.

Kommunledningskontoret
Jonas Vehmonen

års period med målet att 2030 uppnå en total budget på 9,0 miljoner kronor. Strategin syftar till att säkerställa en långsiktigt hållbar finansiering av förbundets verksamhet. För medlemskommunerna innebär det en ökning av medlemsavgift med 6,5 procent per år. För Danderyd motsvarar det cirka 15 000 – 20 000 kronor per år. Danderyd medlemsavgift uppgår år 2025 till 230 000 kronor och skulle med förslaget till medelstildelning uppgå till cirka 306 000 kronor år 2030.

Staten och Region Stockholm planerar att öka medelstildelningen till förbundet. Förbundet får inte frånga fördelningen med hälften från staten och en fjärdedel från region Stockholm. Samordningsförbundet Roslagen ber sina medlemskommuner att skriftligt återkomma med svar avseende om kommunen har ambitionen att matcha Region Stockholm och Statens tilldelning enligt Samordningsförbundets föreslagna strategi genom att utöka medlemsavgiften med ca 6,5 procent per år fram till 2030.

Konsekvenser för barn och unga

Ärendet i sig bedöms inte medföra några konsekvenser för barn och unga.

Ekonomiska konsekvenser

Förbundets föreslagna strategi syftar till att säkerställa en långsiktigt hållbar finansiering av förbundets verksamhet och bedöms öka kommunens medlemsavgift med 6,5 procent per år, vilket motsvarar cirka 15 000 – 20 000 kronor.

Kerstin Andersson
Tf kommundirektör

Björn Wallgren
Ekonomichef

Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande, Årsredovisning för Samordningsförbundet Roslagen 2024 samt godkännande av höjd medlemsavgift
2. Årsredovisning 2024 för Samordningsförbundet Roslagen
3. Revisionsberättelse 2024 externa revisorer
4. Revisionsberättelse 2024 förtroendevalda revisorer
5. Granskningsrapport 2024
6. Medlemsavgift Samordningsförbundet Roslagen