

Kompletterande information till ekonomisk redovisning avseende verksamhetsbidrag från Malmö stad 2022

Beviljat belopp 2 000 000 kr

Fryshuset Malmö

Resultatrapport Fryshuset Malmö 2022

Belopp markerade med not specificeras nedan enligt förfrågan.

Resultatrapport Fryshuset Malmö,

TKR	Not	2022
Projektbidrag	1	9 673
Övriga bidrag	2	399
Övriga intäkter, försäljning etc.	3	865
Summa externa intäkter		10 937
Lön inkl sociala		-8 915
Övriga personalkostnader		-92
Summa personalkostnader		-9 007
Inköp material och varor		-100
Lokalkostnader		-1 781
Leasing		-220
Kommunikation		-71
Material		-739
Måltider & fritidsaktiviteter		-435
Externa tjänster		-282
Resor		-189
Övriga kostnader		-20
Avskrivningar		-96
Summa övriga kostnader		-3 933
Interna ersättning	4	3 014
Interna IT-tjänster		-215
Interna lokalkostnader		-884
OH-påslag och gemensamma tjänster		-1 069
Övriga interna kostnader		-34
Summa interna intäkter & kostnader		812
Summa resultat		-1 191

1. Projektbidrag

Här bokförs bidrag till större projekt och verksamheter. Det rör sig ofta om bidrag till projekt med specifika mål och med en fastställd projektbudget. En del av projekten löper över flera bokföringsår vilket medför att hela projektbidraget inte har tagits upp som intäkt år 2022.

1. Specifikation av projektbidrag	Belopp, tkr
Verksamhetsstöd Kommunstyrelsen Malmö stad	2 000
Verksamhetsutvecklingsbidrag Boverket	1 986
Bidrag till projektet D'e'D, olika finansiärer	1 910
IOP Värmestuga ung Malmö stad	1 510
Statsbidrag inom Kriminalvårdens område	1 030
Statsbidrag Folkhälsomyndigheten	624
Produktionsstöd för återstart av Malmös kulturliv	232
Projekt Ungdomsråd Granitor	130
Bidrag för demokratifrämjande Malmö stad	95
Castellum Unga jobb	50
Övriga projektbidrag	106
Summa projektbidrag	9 673

2. Övriga bidrag

Här bokförs gåvor och bidrag av mer tillfällig karaktär. Bidragen är i regel inte kopplade till ett projekt som löper under en längre tid. Det kan till exempel röra sig om gåvor från organisationer som vill stötta arbetet med Barn till ensamma mammor i samband med julen eller företag som vill ge en engångsgåva till någon av våra verksamhetsgrenar.

2. Specifikation av övriga bidrag	Belopp, tkr
Intäkter från statliga organ och kommuner*	-49
Intäkter från fonder och stiftelser	73
Intäkter från företag	76
Intäkter från allmänheten	108
Intäkter från organisationer	182
Summa övriga bidrag	390

** Denna post borde ha bokats under "projektbidrag", och ingått i posten "IOP Värmestuga ung Malmö stad" ovan, men lades på fel konto vid en periodisering. Beloppet avser en periodisering av intäkten från Malmö stad, Värmestuga Ung. Av det belopp som fakturerats för vintern 2021/2022 (1 510 tkr) avsåg 49 tkr bokslutsår 2021, varför beloppet har vänts år 2022.*

3. Övriga intäkter, försäljning etc.

3. Specifikation av övriga intäkter, försäljning etc.	Belopp, tkr
Fakturerat Östra Göinge kommun	407
Fakturerat Malmö stad avseende avtal förskolelotsar	218
Fakturerat Malmö stad avseende Ung i sommar	173
Försäljning av varor	114
Övriga fakturerade tjänster	45
Hysesintäkter	2
Konstaterade kundförluster	-95
Summa övriga intäkter, försäljning etc.	864

4. Interna ersättningar

Interna ersättningar och interna kostnader summerar till noll i en extern resultaträkning. En sådan upprättas för hela Stiftelsen Fryshuset. Den resultatrapport som presenteras ovan är en summerad resultatrapport av alla kostnadsställen som tillhör Fryshuset Malmö. En del av de interna posterna avser transaktioner mellan olika kostnadsställen i Malmö och presenteras därför både på kostnadssidan och på intäktssidan, så är till exempel fallet med merparten av de interna lokalkostnaderna. Andra poster avser transaktioner mellan kostnadsställen i Malmö och andra delar av Stiftelsen Fryshuset. De interna ersättningarna specificeras nedan, de största posterna beskrivs därefter mer detaljerat.

3. Specifikation av interna ersättningar	Belopp, tkr
Utfördelning av medel från Postkodlotteriet	1 000
Intern ersättning för lokaler	894
Intern ersättning Passus	879
Intern ersättning för Ungdomsdrivna projekt	137
Övrig ersättning för interna tjänster	104
Summa interna ersättningar	3 014

Postkodlotteriet

Stiftelsen Fryshuset är förmånstagare hos Postkodlotterier. Det årliga basstödet från Postkodlotteriet fördelas mellan Fryshusets olika verksamheter. Fryshuset i Malmö har år 2022 fått 1 mnkr.

Interna ersättningar för lokaler

Externa lokalkostnader inom Fryshuset Malmö bokförs på ett gemensamt kostnadsställe. De olika verksamheterna och projekten som drivs på Fryshuset i Malmö betalar en intern lokalhyra till detta fastighetskostnadsställe. Eftersom alla de lokala verksamheterna inklusive fastighet finns med i resultatsammanställningen ovan tar posterna interna lokalkostnader (-884 tkr) och intern ersättning för lokaler (879 tkr) nästan ut varandra. Mellanskillnaden beror på internhyra för kontorsplats för nationellt anställd personal som sitter i Malmö.

Passus

Passus är Fryshusets avhopparverksamhet som hjälper personer som vill lämna ett kriminellt gäng och/eller en kriminell livsstil. Passus har inget avtal med Malmö stad. Däremot kan klienter inom

ramen för andra avtal ibland placeras i Malmö. Passus har därför personal på Fryshuset i Malmö. Fryshuset Malmö får intern ersättning som täcker löne- och lönerelaterade kostnader för detta. Klientkostnader bokförs direkt på det nationella kostnadsstället.

Ungdomsdrivna projekt

Inom ramen för det nationella projektet Lampan (se beskrivning nedan) har ungdomar drivit egna projekt på Fryshuset i Malmö. Ungdomslöner samt materialkostnaderna för detta har bokförts på Fryshusets Malmö och sedan vidarefakturerats Lampan internt. Fast personal inom ramen för Lampan belastar det nationella kostnadsstället direkt. Även detta finns närmre beskrivet under rubriken Lampan nedan.

Information om övriga, nationella projekt som drivs i Malmö men inte ingår i den lokala ekonomin för Fryshuset i Malmö

En del av den personal som arbetar på Fryshuset i Malmö ingår i nationella team och arbetar i nationella projekt som drivs från och har sitt kostnadsställe på något av våra övriga Fryshus. Det innebär att det värde som Fryshuset skapar i Malmö är större än vad omsättningen i resultatrapporten ovan visar. De nationella projekt som haft personal i Malmö år 2022 är 4uvas, Lampan, Kompetenslyftet Syd och Vi Behövs.

4uvas

4uvas är ett tvåårigt (2021-2022) nationellt strategiskt projekt, finansierat av Europeiska socialfonden (ESF). Projektet har resulterat i framtagandet av ett sektorsöverskridande samverkansprotokoll som ska säkerställa att UVAS (unga och unga vuxna utan arbete eller studier) får tillgång till insatser utifrån individbehov. Fokus ligger på att tillgängliggöra olika aktörers mandat till ett gemensamt ansvar och möjliggöra parallella insatser om så behövs för progression.

I Malmö, precis som i Stockholm, Göteborg och flera andra platser i landet, har en lokal projektledare på Fryshuset bjudit in och fört dialog med representanter från kommunens arbetsmarknadsenhet, politik, region och idéburna aktörer. Representanterna har sedan medverkat i en serie med workshops, tillsammans med aktörer från hela landet, som lett till projektets resultat.

Kostnader i projektet bokförs på det nationella kostnadsstället.

Lampan

Lampan är ett treårigt (2021-2023) nationellt operativt projekt, finansierat av familjen Erling-Perssons stiftelse.

Syftet med projektet är att stötta unga på vägen mot egenmakt och självförsörjning, initialt under pandemins negativa påverkan på ungas möjligheter att klara sina studier och hantera en stängd arbetsmarknad. Fortsättningsvis med stort fokus på unga långt ifrån arbetsmarknaden.

Projektet möjliggör även finansiering av ungdomsdrivna projekt, dvs projekt som initieras av ungas idéer och passioner, där Fryshusets personal handleder. Första raden på CVt är en av målbilderna med ungdomsdrivna projekt, som också för många unga innebär första lönen.

I Malmö har, förutom två handledare, även projektets nationella SYV haft sin bas. SYV har mött unga i samtal såväl fysiskt som digitalt och även samarbetat med ett flertal gymnasieskolor i Malmö.

Dessutom har SYV tillsammans med handledare samarbetat med uppsökandet från arbetsmarknadsenheten i Malmö och bemannat Fryshusets lokal i Seved.

Projektet, som är inne på sitt sista år, har mött, handledt och arbetsmarknadsutbildat över 5000 unga i åldern 15-24 år (med stor övervikt på 18-20 åringar). Vidare har projektet matchat drygt 400 unga till arbete hos extern part samt ca 150 unga som fått en kortare anställning på Fryshuset.

Kostnaden för ungdomslöner samt materialkostnaderna i de ungdomsdrivna projekten har belastat ett lokalt kostnadsställe i Malmö och sedan vidarefakturerats Lampan internt. Kostnad för handledare och övrig fast personal i projektet har belastat Lampans nationella kostnadsställe direkt.

Kompetenslyftet

Projektet arbetar med kompetensutveckling inom områdena: projekt- & verksamhetsledning, arbete med målgrupp, självledarskap & hållbart arbetsliv, normer & värderingar, digitalisering samt organisationsutveckling.

Projektet, som finansieras av Europeiska Socialfonden, startade i början av januari 2022 och pågår fram till slutet av april 2023. Projektet ligger under Fryshusets nationella HR-avdelning och alla kostnader bokförs på det nationella kostnadsstället. Under hela 2022 fanns i genomsnitt 1,5 tjänster stationerade och verksamma i Malmö.

Personal från totalt tretton olika organisationer inom civilsamhället ingår i och kan ta del av utbildningarna som erbjuds i projektet. Utbildningsutbudet bygger på en behovsinventering som gjordes i början av projektet, där all personal från samtliga deltagande organisationer fick tycka till om sina behov av kompetensutveckling inom projektets sex fokusområden. Fryshusets personal både i Malmö, Helsingborg och Östra Göinge ingår, och utgör en av de tretton organisationerna. Efter den inledande analys- och planeringsfasen har projektet levererat ca 1250 utbildningstimmar (1 tim, 1 pers = 1 utb.tim) under 2022 och fortsätter med kompetensutvecklingsinsatser tills projektet avslutas våren 2023.

Vi Behövs

Vi Behövs är ett samarbete mellan Fryshuset och Myndigheten för Samhällsskydd och Beredskap som jobbar för att öka ungas vilja att engagera sig vid en samhällskris. Syfte är att nå en målgrupp som upplever en låg tillit till samhället men som har stor potential att bli positiva förebilder i sina lokalsamhällen.

Verksamheten delas upp i tre delar. Den första delen är lokala utbildningar som år 2022 genomfördes i Göteborg, Helsingborg och Järva. Från och med år 2023 kommer den även att genomföras i Malmö. Utbildningens fokus är att stärka ungas engagemang till att delta som en resurs vid en eventuell kris. Den andra delen är en nationell utbildningshelg där alla lokala grupper träffas. Den tredje delen är ett nationellt ungdomsråd där unga som gått utbildningen kan vidareutveckla sitt engagemang i egna projekt och möten med beslutsfattare. Verksamheten finansieras helt av Myndigheten för Samhällsskydd och Beredskap. Under år 2022 har en 50 % tjänst inom Vi Behövs varit stationerad i Malmö.

Finansiering av årets underskott

Årets resultat i Fryshuset Malmö uppgick år 2022 till -1 191 tkr. Underskottet i Malmö täcks av överskott i andra verksamheter i Stiftelsen Fryshuset. Postkodlotteriet har finansierat 500 tkr av underskottet (utöver det belopp som fördelats via interna ersättningar). Resterande underskott är finansierat via överskott från fastigheten i Stockholm, där minskade personalkostnader samt minskade ränte- och avskrivningskostnader gett upphov till ett överskott.