

Årsredovisning 2018

Samordningsförbundet RAR i Sörmland

1. Inledning

Samordningsförbundet RAR i Sörmland bildades den 9 juni 2005 enligt lag (SFS 2003:1210) om Finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet. I förbundet ingår länets samtliga nio kommuner, Försäkringskassan, Landstinget samt Arbetsförmedlingen.

Samordningsförbundet erhåller ett anslag från de tolv medlemmarna i syfte att främja samverkan mellan aktörerna inom området arbetslivsinriktad rehabilitering.

2. Förvaltningsberättelse

2.1 Budget

Respektive medlems fullmäktige eller motsvarande har fastställt budgeten för 2018 till 16.000 tkr. Fördelning av finansieringen anges i lagstiftningen till 50% från försäkringskassan/staten, 25% från landstinget och 25 % gemensamt från länets nio kommuner. Kommunernas andel baseras på antalet innevånare.

Årsredovisning 2018 - RAR

Dnr RAR19-03

RAR	Budget 2018	Utfall 181231	Avvikelse
Intäkter			
Ingående kassa	2 446	2 446	0
Medlemsavgifter	16 000	16 000	0
Övriga intäkter	419	599	-180
Summa intäkter RAR	18 865	19 045	-180
Kostnader RAR			
Styrelse			
Styrelsemöten	-420	-346	-74
NNS	-32	-33	1
Summa styrelse	-452	-379	-73
Kansliet			
Personal	-4 080	-4 493	413
Lokaler	-224	-222	-2
Revision	-65	-64	-1
Admin	-225	-272	47
Övrigt	-50	0	-50
Summa kansliet	-4 644	-5 051	407
Samverkansstöd			
Samverkansstöd	-400	-256	-144
Summa samverkansstöd	-400	-256	-144
Insatser			
TUNA Eskilstuna	-567	-895	328
Tuna KFV	-567	-451	-116
TUNA Nyköping-Oxelösund	-2 256	-1 763	-493
Vinka in KV	-760	-670	-90
Drivhuset Oxelösund	-772	-497	-275
Ungdomens Hus	-1 602	0	-1 602
Processtöd Södra	-870	-792	-78
Processtöd Norra	-830	-838	8
Processtöd Västra	-812	-821	9
Stöd ESF-projekt	-1 000	-3 187	2 187
Aktivitetspeng inkl TRIS	-400	-166	-234
IMA	-100	-100	0
Utvärderingar av insatser	-200	-107	-93
Nya insatser under året		-389	389
Summa övriga insatser	-10 736	-10 676	-60
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader			
Totala intäkter	18865	19045	-180
Totala kostnader	-16232	-16362	130
Årets resultat	2633	2683	-50
Utgående kassa		5 129	

Kommentarer till avvikelser:

Inledning

Den ingående balansen 2018 var 2.446 tkr mkr, medlemsavgifterna 16 000 tkr och övriga budgeterade intäkter 419. Totalt hade Samordningsförbundet 18 865 tkr att disponera under 2018.

Under året förbrukades totalt 16 599 tkr samtidigt som ingående balans och intäkter uppgick till 19 045 tkr vilket medförde en utgående balans på 2 683 tkr. Nationella Rådets rekommendation avseende utgående balans, budget 16 000 tkr, är att den ska vara maximalt 2 700 tkr.

Styrelse och kansli

Kostnaden för styrelsen är lägre än planerat beroende på att några sammanträden i Arbetsutskottet genomförts digitalt.

Kostnaden för personal överstiger budget beroende på att kostnaden för pensionsavsättningar ökat mer än förväntat. Det noteras att budgeten utökats för att skapa utrymme för höjda pensionsavsättningar beroende på pensionsavgångar. Även under de kommande åren medför det ökade personalkostnad jämfört med tidigare år. Kostnader för administration är högre än budgeterat beroende ökade kostnader för IT.

Anslaget för övrigt har inte disponerats, kostnader har istället konterats på samverkansstöd.

Samverkansstöd

Posten samverkansstöd avser löpande länsgemensamma aktiviteter som aktualiseras under året. Större poster är stöd till ESF-ansökningar samt seminarier. Posten är svår att budgetera då aktiviteter som genomförs planeras löpande under året.

Stöd till insatser

Under året har det skett förändringar inom TUNA vilka kommenteras nedan. Förändringen har medfört att den totala kostnaden för samtliga tre TUNA-enheter är 281 tkr lägre än budgeterat.

Vinka In i Katrineholm -Vingåker har en lägre personalkostnad än planerat vilket även gäller Drivhuset i Oxelösund.

Ungdomens Hus i Nyköping påbörjades aldrig beroende på svårigheter att hitta en lämplig lokal. Styrelsen återtog beslutet om finansiering i samförstånd med LSG. Inga medel förbrukades därför.

Processledare Södra-Norra-Västra. Avser stöd till de Lokala Samverkansgrupperna (LSG). Ingen avvikelse mot budget.

Stöd ESF-projekt avser Förbundets stöd till pågående ESF-projekt. Kostnaden avser nedlagd arbetstid av förbundets personal, utvärderingar av projekt samt löpande stöd till pågående ESF-projekt. Avvikelsen är omfattande, -

2 100 tkr, och beror på att en osäkerhet i ersättningar från ESF. Vidare var närvaron i projekt Integrationslyftet lägre än planerat.

Aktivitetspeng. Möjlighet främst för LSG:na att genomföra seminarier, planeringsdagar mm. Även detta anslag är svårt att budgetera då insatser planeras löpande under året.

Utvärdering av insatser. 196 tkr av 300 tkr har förbrukats. Den utvärderingsinsats som genomförts under 2018 avser Drivhuset i Oxelösund.

Utrymme nya insatser. Vid verksamhetsårets start har Samordningsförbundet medel för att finansiera nya insatser. De budgeteras under rubriken "Nya insatser". Nya insatser 2018 är kartläggning Gnesta-Trosa, fortsatt stöd TUNA, Hälsofrämjande Etablering (ESF) och Tidiga Insatser

2.3 Mål och måluppföljning

2.3.1 Långsiktiga mål, 3-5 år

- Medlemmarna anser att RAR:s stöd för samverkan skapar mervärde.

Det övergripande målet följs genom en enkätundersökning riktad till representanterna i de Lokala Samverkansgrupperna. Enkäten har genomförts sedan 2012 med mindre justeringar. Enkäten har bibehållits för att möjliggöra jämförelser över tid samtidigt som frågeställningarna i allt mindre omfattning berört de faktiska insatserna. Uppföljningen 2018 har därför genomförts genom frågeställningar till de tre processledarna.

Uppföljningen utgår från processledarnas uppdrag gentemot LSG vilka är administrativt stöd, kunskapsspridning och stöd för utveckling.

Administrativt stöd

Denna del fungerar överlag väldigt bra. LSG får stöd för att planera och administrera samverkansärenden på den lokala nivån. Det bedöms som en ömsesidig uppfattning av såväl processledarna som LSG.

Kunskapsspridning

Överlag fungerar det bra men inte i samtliga delar. Omvärldsbevakning sker genom deltagande i seminarier och konferenser, mediabevakning via ett privat företag och sammanställning av kommunala och regionala data från KOLADA (En databas med nyckeltal som sammanställs av Rådet för främjande av kommunala analyser, RKA). Spridning sker i varierad omfattning i de olika länsdelarna, allt från regelbunden rapportering till att inget sådant sker. I de områden där information sprids bedöms LSG vara nöjda.

Stöd för utveckling

Det mest komplexa området vilket bland annat beror på att processledaren i vissa fall ska stödja sin uppdragsgivare LSG att vara mer aktiv i samverkansfrågor. Det innebär att det är svårt att få en tydlig bild av LSG:s uppfattning. Resultatet beror på hur LSG förhåller sig till sitt grunduppdrag, omsättningen av representanter i LSG och hur processledaren agerar i sitt uppdrag.

RAR har deltagit i två ansökningar som godkänts, målet är inte uppnått.

- Bidra till att sänka sjukpenningtalet i Sörmland inom ramen för Regeringens mål på ett nationellt sjukpenningtal på max 9,0 senast år 2020.

Resultat: Sörmland har landets högsta sjukpenningtal och trenden är negativ. Målet är inte uppnått

- Tillsammans med parterna utarbeta en överenskommelse om långsiktig finansiering av TUNA

Resultat: Någon överenskommelse har inte gjorts, målet är inte uppnått och TUNA avvecklas under våren 2019

- Samordningsförbundet ska utarbeta rutiner med samtliga medlemmar angående hur erfarenheter från förbunds-finansierade insatser ska tillvaratas när förbundets finansiering trappas ned eller avslutas

Resultat: Nya principer som beskriver utformning av ansökningar till RAR har antagits av styrelsen. Målet är uppnått

2.3.3 Resultat i RAR-finansierade aktiviteter samt kompletterande kommentarer till mål

Nedan redovisas resultat i RAR-finansierade insatser. I förekommande fall är kommentarerna hämtade ur de lägesrapporter som lämnats.

TUNA

Målsättningen med TUNA under 2018 var att finna en långsiktig finansiering. 7 februari genomfördes ett seminarium med ansvariga från samtliga medlemmar i syfte att så snart som möjligt identifiera en modell avseende långsiktig finansiering. Vid seminariet redovisades genomförda utvärderingar som bland annat påvisar att TUNA har ett positivt samhällsekonomiskt resultat. Efter seminariet beslutade fem medlemmar, landstinget, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Eskilstuna kommun och Gnesta kommun att de inte avsåg att finansiera TUNA. Som skäl angavs att man hade egna verksamheter som hade ett bättre resultat samt att man hade ett gott samarbete kring behovsgruppen. Under hösten 2018 och de första månaderna 2019 har LSG i västra och södra länsdelarna med stöd av processledarna sökt finna lokala finansieringslösningar vilket dock misslyckats. Samtliga tre styrgrupper för TUNA har därför beslutat om avveckling av verksamheterna.

Projekt IBIS, ESF

Stöd till nyanlända. Projektet påbörjades 2016 och avslutades 31 december 2018. Fokus har varit utveckling av Hälsoskola för Sörmland

En möjlig modell och struktur inklusive finansiering presenterades för parterna sommaren 2018 och inga invändningar gjordes. Hälsoskola bedrivs på flera orter i länet men det saknas övergripande beslut om tillämpning och finansiering. En anledning bedöms vara att nya politiska majoriteter tillträtt under hösten. De underhandsbesked som lämnats är positiva till det förslag som lämnats.

Projekt Integrationslyftet. ESF

Utbildning i kulturkompetens till anställda. Startade hösten 2017 av avslutades 31 december 2018. Totalt har ca 500 personer deltagit i seminarier som behandlat kulturskillnader mellan olika grupper i syfte att skapa en förbättrad förståelse om Hälsoskolor. Integrationslyftet och IBIS har därför knutits samman. Av de som deltagit i utbildningen har 30 personer deltagit i en fortbildning inom projektets ram vilket innebär att de kan vara utbildare i kommande Hälsoskolor.

Utbildningen har utvärderats.

Projekt SSI, ESF

SSI syftar till att utöka graden av evidens avseende Suggestopedi. Projektet påbörjades våren 2016 och avslutas i juni 2019.

I mars genomförs ett spridningsseminarium i syfte att beskriva vad Suggestopedi är, vilka resultat projektet uppnått samt hur Suggestopedi kan tillämpas inom ordinarie SFI-undervisning.

En extern utvärderare följer projektet och en slutrapport presenteras vid slutseminariet

Processtöd LSG

Sedan 2015 har förbundet finansierat processledare och sedan oktober 2016 finns processledare även i samtliga länsdelar. Det har medfört en tydligare enhetlighet avseende tillvägagångssätt och genomförande av samverkansinsatser. De lokala inriktningarna kvarstår då samtliga tre processledare har sin anställning hos förbundet medan det är respektive LSG som är uppdragsgivare. I juni beslutade styrelsen att förlänga finansieringen i ytterligare två år fram till och med juni 2020.

I norra länsdelen har processtödet bl a arbetat med:

- Esf-projekten IBIS, SSI och Integrationslyftet
- TRIS
- TUNA
- RIGA, nollplacerade
- Utveckling av handläggarnätverk MISAM (Unga funktionshindrade)

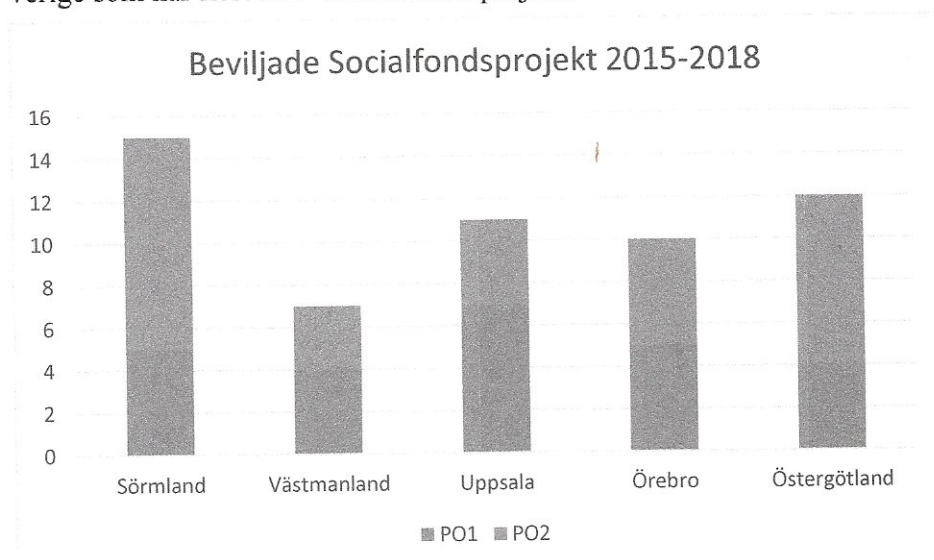
Som en följd av de kontakter RAR haft med Försäkringskassan och landstinget/Regionen har de påbörjat ett analysarbete avseende den höga sjukskrivningen i Sörmland.

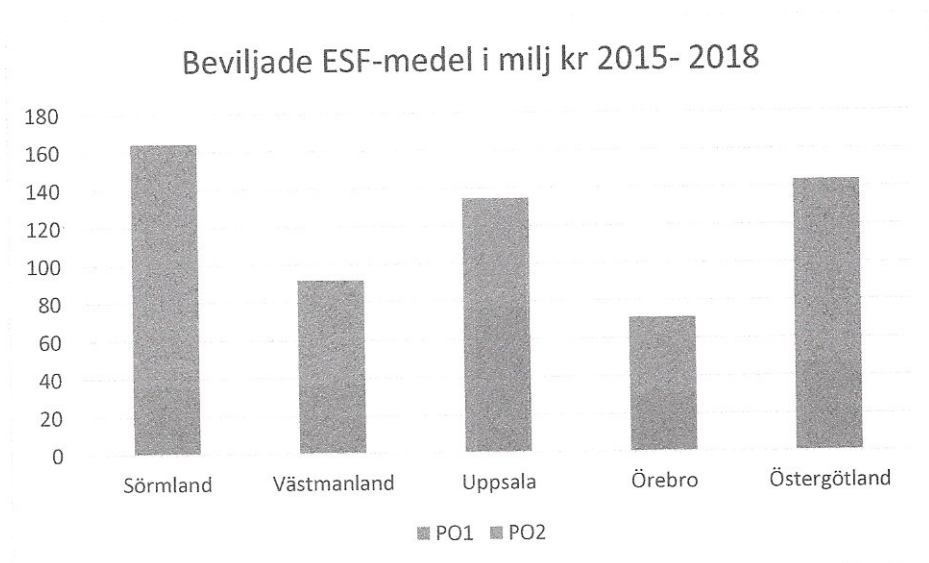
Stöd ESF

RAR lämnade en ESF-ansökan under 2018. Den godkändes av ESF i Östra Mellansverige men Strukturfondspartnerskapet prioriterade andra ansökningar. I september gjorde ESF tre utlysningar och RAR deltog i två av dem, Utrikes födda kvinnor samt ungdomar. Ansökningarna lämnades 7 februari 2019 och beslut kommer att fattas i månadsskiftet maj/juni.

RAR är planerad projektägare för Utrikesfödda kvinnor och Regionen för Ungdomsprojektet.

I nedanstående diagram redovisas beviljade Socialfondsprojekt respektive medel till samtliga regioner i Östra Mellansverige. Under 2018 fick Sörmland färre projekt och projektmedel än tidigare år, tre projekt och 25,4 mkr i projektmedel. Trots det är Sörmland fortfarande den region i Östra Mellansverige som har flest ESF-finansierade projekt.





PO 1 avser insatser till anställda och PO 2 insatser till personer utan arbetsgivare.

Balansräkningsanalys:

Tillgångssidan är balansräkningen är i stort sett oförändrad jämför med 2017. Förbundet har inte längre några avskrivningar. Kundfordringar är den stora posten och den största delen består av faktureringar av tilldelningsmedel till förbundets medlemmar som gjordes innan årsskiftet. Det egna kapitalet har ökat från 2446 tkr till 2683 tkr. Skulderna är högre än 2017. Storleken på skulderna är beroende på när fakturering sker från partners i insatser. Även när utbetalningar från ESF-Projekt sker är en faktor.

Resultaträkningsanalys:

2.4 Viktiga händelser

Styrelsen har sammanträtt fyra gånger och Arbetsutskottet sex gånger.

Våren 2017 beslutade styrelsen att föreslå medlemmarna att Förbundsordningen ska revideras. Revideringen initierades av Nationella Rådet som noterat brister i flera Förbunds Förbundsordningar, bl a i Sörmlands. I det sammanhanget föreslog styrelsen även ett namnbyte, från "Samordningsförbundet RAR i Sörmland" till "Finsam Sörmland". Namnbytet syftar till att tydligare fokusera på Förbundets uppdrag och på lagstiftningen. Revideringen har fördröjts då samtliga medlemmar inte svarat på utsänd förfrågan.

Under året har totalt nio personer varit anställda i Förbundet, fem män och fyra kvinnor. Av dessa två personer arbetat heltid på kansliet, två personer

Årsredovisning 2018 - RAR

..... Dnr RAR19-03

deltid på kansliet och deltid i ESF-projekt, tre personer som processledare åt LSG:na och två som projektledare i ESF-projekt.

Ett medlemsmöte genomfördes i mars och ett i november. Vid mötet redovisades förbundets insatser under 2017 samt aktuella resultat. Förbundet redovisade även medelsbehov avseende 2019. Vid medlemsmötet i november redovisades insatser under 2018 samt ett bedömt behov av medel avseende 2020.

Under året har relativt få insatser påbörjats samtidigt som TUNA avvecklats. Landstinget har under året förberett övergången till Region, Arbetsförmedlingen har förberett en omfattande omorganisering och även inom Försäkringskassan har förändringar skett som bl a påverkat samarbetet inom TRIS. Sammantaget har förändringarna påverkat samverkan negativt då man lagt resurser på internt arbete samtidigt som många upplevt en uppgivenhet avseende utveckling av samverkan.

Under sista månaden 2018 och första månaden 2019 har dock flera ansökningar lämnats till RAR varav tre mindre redan godkänts. Ytterligare fyra ansökningar håller på att beredas för beslut inom kort vilket antyder en mer positiv trend.

2.5 Redovisning av beslutade insatser

Åtagande per 181231	Tkr
Processledare LSG fram till 190630	3 881
Tidiga Insatser fram till 190228	66
TUNA fram till 190630	2 332
Drivhuset fram till 191231	793
Vinka In fram till 191231	738
Summa	7 810

Årsredovisning 2018 - RAR

..... Dnr RAR19-03

3. Ekonomisk redovisning

RESULTATRÄKNING (TKR)	Not	2018-01-01 2018-12-31	2017-01-01 2017-12-31
Verksamhetens intäkter		16599	16238
varav medlemsavgifter		16000	16000
EU-bidrag			
övrigt		599	238
Verksamhetens kostnader		-16360	-15557
varav styrelsen		-379	-409
personal		-4491	-3434
lokaler		-222	-218
administration		-272	-307
revision		-64	-61
utbetalningar för projekt/Insatser	1	-10 676	-10 564
Förvaltning/Övrigt			-21
Avskrivningar			-1
Samverkanstöd Övrigt		-256	-542
Verksamhetens nettoresultat		239	682
Finansiella intäkter		0	0
Finansiella kostnader		0	0
Resultat före extraordinära poster		239	682
Extraordinära intäkter			
Extraordinära kostnader			
Årets resultat		239	682
Balanskravsutredning			
Redovisat resultat enligt resultaträkning		239	682
Avgår realisationsvinster, mm			
Justerat resultat		239	682

Årsredovisning 2018 - RAR

000 Dnr RAR19-03

BALANSRÄKNING (TKR)	Not	2018-12-31	2017-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och inventarier			
varav IT-utrustning, bilar, maskiner och inventarier			
ingående anskaffningsvärde			
årets anskaffningar			
årets försäljningar			
utgående ackumulerade anskaffningsvärden			
Ingående ackumulerade avskrivningar			
Årets avskrivningar			
Årets försäljning			
Utgående ackumulerade avskrivningar			
Utgående planenligt restvärde			
Summa anläggningstillgångar			
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar			
Övriga fordringar			
varav interimssfordringar			
Skattefordringar			
övriga fordringar			
Kassa och bank			
Kapitalförvaltning			
Summa omsättningstillgångar			
SUMMA TILLGÅNGAR			
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
ingående eget kapital			
- därav årets resultat			
Skulder			
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder			
varav Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter			
Semesterlöneskuld			
Upplupna sociala avgifter och skatter			
Interimsskulder			
varav ännu ej fakturerat från projekt			
förutbetalda medlemsavgifter			
övriga interimsskulder			
Summa skulder			
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL			
Beviljade insatser återstående belopp			

RAR har inga leasingavtal längre än tre år. Det finns ett billeasingkontrakt, där 18 månader återstår

till en kostnad av cirka 127 tkr och restvärde. Det finns också ett hyresavtal som gäller till 2020-06-30 och där återstående kostnad är cirka 300 tkr.



väsentligt överensstämmer med god redovisningssed. De redovisningsprinciper som ligger till grund för denna är fortlevnad, konsekvens, försiktighet, kontinuitet, periodisering och öppenhet.

Värderingsprinciper

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges. Anskaffningen klassificeras som anläggningstillgång när värdet exklusive mervärdesskatt uppgår till minst 20 000 kronor.

Periodisering av löneskatt

I enlighet med Rådets för kommunal redovisning rekommendation nr 5 från 1999 har den särskilda löneskatten på pensionskostnaden periodiserats.

Pensionsskulden

RAR har försäkrat sina pensionsåtaganden utöver den avgiftsbestämda delen hos KPA. För förtroendevalda ingår ersättning för pension i de arvoden som utbetalas. Arbetsgivaravgifter för pensioner har värderats efter vad faktiska pensionskostnader motsvarade i andel för 2018. Den pensionsskuld som finns 2018-12-31 är kortfristig och avser avgiftsbestämd del intjänad 2018 samt upplupen löneskatt.

Semesterlöneskulden

Semesterlöneskulden avser ej uttagna semesterdagar. Tillsammans med ej kompenserad övertid och därpå upplupen arbetsgivaravgift redovisas semesterlöneskulden som kortfristig skuld. Skuldens storlek har värderats i löneläge per 31 december 2018 samt med den procentsats för arbetsgivaravgifter som gäller för 2018.

Arbetsgivaravgifter

Arbetsgivaravgifter bokas som generellt påslag.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för planenliga avskrivningar. Avskrivningar påbörjas anskaffningsåret.

Avskrivningstider

Datorer – 3 år, Server – 5 år, Möbler – 8 år.

Redovisning av projekt som löper över flera år

Sedan 2009 redovisas kostnaderna för projekt som löper över flera år så att endast årets kostnader belastar resultatet. Återstående åtagande redovisas som ansvarsförbindelse.

Årsredovisning 2018 - RAR

..... Dnr RAR19-03

Not 1			
Utbetalningar för projekt/Insatser	proj nr		
Aktivitetspeng		-166	-274
Tuna Eskilstuna	06-2014	-895	-1297
Tris			-934
Processtöd Norra	13-2014	-838	-700
Processtöd Västra	04-2014	-821	-905
Processtöd Södra		-792	-805
Tuna KFV	21-2015	-670	-1201
TUNA Nyköping Oxelösund	37-2015	-1763	-2501
Stöd ESF-Projekt		-3187	-750
Utvärderingar av insatser		-107	-196
IMA		-100	-100
Vinka-In KV		-451	-901
Insats Gnesta		-146	
Tidiga insatser		-242	
Drivhuset Oxelösund		-497	
Summa		-10676	-10564

Not 2: Förändring Eget Kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa Eget kapital
Belopp vid årets ingång	1 762 429	681 879	2 444 308
Förändring under året	681 879	- 681 879	-
Årets resultat		239 267	239 267
Belopp vid årets utgång	2 444 308	239 267	2 683 575

Not 3	
Specifikation av beviljade insatser, återstående belopp	
Beslutade medel pågående insatser 2018	31 027
Utbetalda medel pågående insatser tom 2018	-25 126
Medel som ej utbetalats för insatser som avslutats under 2018	-2 354
Återstående beslutade medel per 181231	3 547

Förkortningar:

ESF	- Europeiska Socialfonden
IBIS	- Integrations Bygget I Sörmland
SSI	-Suggestopedisk Språknärning
IMA	- Individuella Möjligheter till Arbete
MISAM	- Myndigheter I Samverkan
RIGA	- Rätt Insats Gemensamt Ansvar
TRIS	- Tidig Rehabilitering I Samverkan
TUNA	- Träning Utveckling Nära Arbet livet
LSG	-Lokal Samverkansgrupp

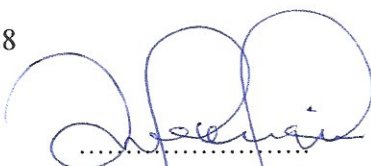
Årsredovisning 2018 - RAR

..... Dnr RAR19-03

Nyköping 2019-03-28



Marie Svensson
Ordförande
Eskilstuna kommun



Ingrid Jerneborg Glimne
1:e Vice ordförande
Gnesta kommun



Britta Bergström
2:e Vice ordförande
Landstinget



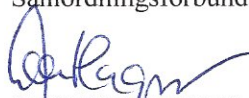
Ola Wiktorson
Förbundschef
Samordningsförbundet



Gunilla Bergman-Larsson
Försäkringskassan



Katarina Enqvist-Bolin
Arbetsförmedlingen



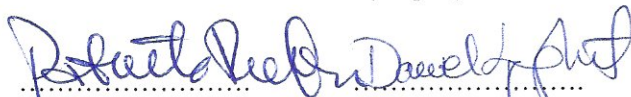
Gunilla Magnusson
Katrneholms kommun



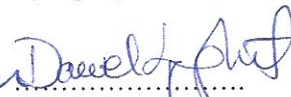
Gunilla Andersson
Nyköpings kommun



Bengt-Erik Sandström
Trosa kommun



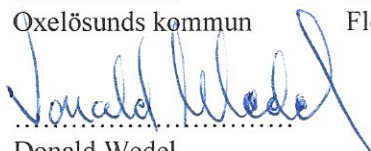
Patrik Renfors
Oxelösunds kommun



Daniel Ljungkvist
Flens kommun



Robert Skoglund
Vingåkers kommun



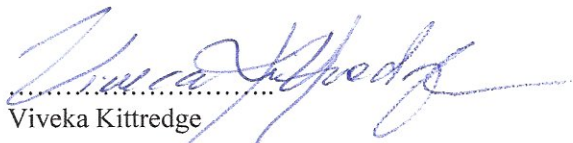
Donald Wedel
Strängnäs kommun

Vår revisionsberättelse har avgivits 2019-04-10



Pernilla Rehnberg, Deloitte

Auktoriserad revisor utsedd
av Försäkringskassan



Viveka Kittredge

Revisor utsedd av Nyköpings kommun