



# *Årsredovisning 2016*

*Samordningsförbundet RAR i Sörmland*

## 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 rehabiliteringsområdet.

### *2. Förvaltningsberättelse*

#### **2.1 Budget**

Respektive medlems fullmäktige eller motsvarande har fastställt budgeten för 2016 till 15.000 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.



## **Kommentarer till avvikelser:**

### **Inledning**

Den ingående balansen var 3,6 mkr 2016 och det ekonomiska utrymmet 18,6 mkr. Under 2016 förbrukades totalt 17,8 mkr, 1,8 mkr av överskottet, vilket medför en ingående balans på 1,8 mkr för 2017.

### **Styrelse och kansli**

Kostnaden för personal avviker beroende på att kostnaden för pensionsavsättningar ökat beroende på personalens ålderssammansättning. Under de kommande åren medför det en högre personalkostnad jämfört med tidigare år om det inte sker förändringar i personalgruppen.

Kostnaderna för övrigt är 80 tkr högre än beräknat beroende på bland annat en studieresa till Tyskland gällande EU-projekt som finansierades av förbundet och ESF.

### **Samverkansstöd**

Kostnaden för Aktivitetspeng är lägre än budgeterat beroende på att de Lokala Samverkansgrupperna (LSG) genomfört färre aktiviteter än budget. Förbundet har genomfört begränsat med informationsinsatser under året varför kostnaden är betydligt lägre än budget. Förbundets nettokostnad för Finanskonferens blev lägre än budgeterat tack vare att Eskilstuna kommun bidrog till genomförandet. Avvikelsen avseende övrigt beror på att kostnader för utbildning som landstinget genomförde 2015 fakturerades under 2016.

### **Stöd till insatser**

TRIS. Överskottet beror huvudsakligen på att kostnader för fortbildning och utveckling redovisas under posten Aktivitetspeng ovan.

TUNA. Underskottet i Eskilstuna beror på att vi under 2016 påbörjade planeringen av organisering och finansiering av TUNA efter avslutad projektperiod. Kostnaden har konterats på TUNA Eskilstuna. Överskotten i Katrineholm-Vingåker-Flen (KFV) samt i Nyköping -Oxelösund beror dels på att verksamheten startade senare än planerat i Nyköping-Oxelösund samt på lägre lönekostnader än planerat.

RIGA. Överskottet beror på justeringar i projektplanen, parterna övertog finansieringen av projektledaren från halvårsskiftet samt att man inte fakturerat samtliga kostnader för handläggare.

En utvärdering av TRIS planerades att påbörjas under 2016 vilket inte sket då det kvarstår frågor om omfattning och metod.

## **2.3 Mål och måluppföljning**

### **2.3.1 Långsiktiga mål, 3-5 år**

- Medlemmarna anser att RAR:s stöd för samverkan skapar mervärde.
- Bidra till att ansökningar till EU:s fonder från parterna i Sörmland godkänns

Det övergripande målet följs genom en enkätundersökning riktad till representanterna i de Lokala Samverkansgrupperna. Enkäten har genomförts sedan 2012 med mindre justeringar.

År	Behovsanalys/Individ	Stärkt samverkan	Fördjupad lokal samverkan	Unga	Sjukskrivna	Noll-placerade	Integration	Kunskap övriga medlem.	Sociala Företag	esf/EU	Godkända ansökningar	Snitt
2012		3,4		3,2	3,9		2,9		2,2			3,1
2013		3,5	3,3	3,2	3,7	3,4	3,1		2,1	3,0		3,2
2014	3,4	4,0	3,9	3,4	4,0	3,8	3,1	3,5	2,6	3,2		3,5
2015	3,6	4,1	3,8	2,9	3,5	3,0	3,5	3,3	2,5	3,6		3,4
2016	3,7	4,4	3,9	3,1	3,7	2,9	3,2	3	2,4	3,4	3,6	3,4

20 av 31 tillfrågade har svarat på enkäten vilket är en försämring jämfört med tidigare år. Ytterligare 3 har meddelat att de har för kort erfarenhet för att kunna svara. Frågorna har besvarats i intervallet 1-5 där fem är bäst.

Det genomsnittliga omdömet 2016 är detsamma som 2015, 3,4. Det generella omdömet fortsätter att förbättras och vi ges nu omdömet 4,4 som vi anser är mycket bra. Avseende stöd till lokal samverkan får vi ett förbättrat omdöme men enbart med en decimal, från 3,8 till 3,9. Inom flera olika områden får vi ett lägre omdöme än i en mindre omfattning. I ett område, stöd till sjukskrivna, får vi ett bättre omdöme.

Svaren behöver analyseras och kommuniceras med LSG:na och med medlemmarna vilket bl a kommer att ske i utvärderingen av de lokala processtöden, processledarna, till LSG.

### 2.3.2 Kortsiktiga mål, under 2015

- **Samtliga LSG ska senast 31 maj ha en plan för utvecklingsarbete avseende lokal samverkansstruktur.**

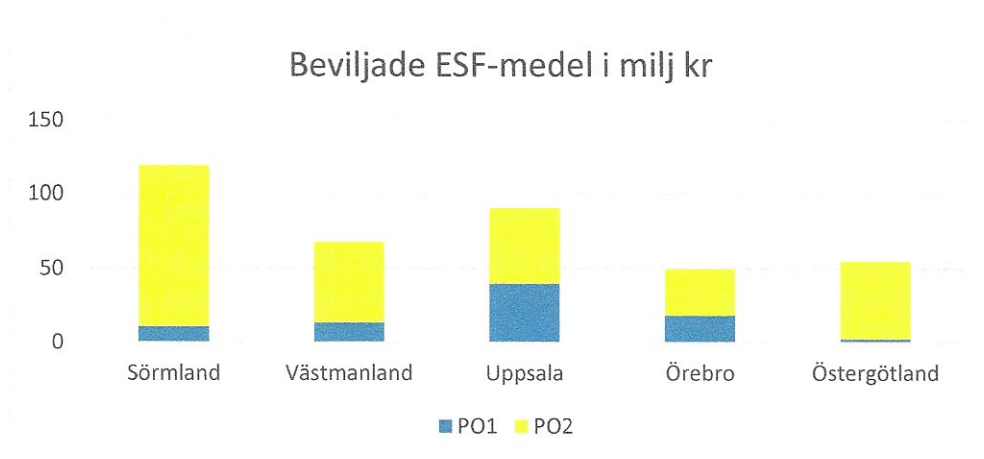
#### Resultat:

- Eskilstuna, Strängnäs, Katrineholm-Vingåker och Flen. Samtliga LSG hade en fastställd handlingsplan före 31 maj. Övriga fyra LSG har upprättat planer under hösten då processledaren anställdes.
- **Minst fem LSG har genomfört minst fem förbättringsåtgärder inom något av områdena funktionshinder, sjukskrivna eller utrikes födda.**

#### Resultat:

- Två pilotprojekt avseende Hälsoskola i syfte att förbereda genomförandet av projekt IBIS har genomförts. Ett i Eskilstuna och ett i Oxelösund. Hälsoskolorna vänder sig till nyanlända.
- RAR har bidragit med processtöd i ansökningsarbetet avseende två esf-projekt. Projekt SSI som godkänts och projekt Hälsolyftet som lämnades in i februari 2017, en stor del av arbetet skedde 2016. Båda projekten vänder sig till nyanlända
- Esf-projekt IMA/IPS som ägs av Eskilstuna kommun. RAR har bidragit dels med stöd till ansökan, dels i under analysfasen. IMA vänder sig till nyanlända





- **Samtliga LSG har senast 30 september en plan för stöd till utveckling av Socialt Företagande.**

#### **Resultat:**

- Ingen plan finns. RAR samarbetar med Coompanion i Sörmland i syfte att öka medlemmarnas förmåga att stödja Socialt Företagande. Samarbetet har pågått under flera år men avslutades i nuvarande form från 2017. Stödet ska istället ske genom eventuella riktade insatser samt genom processledarna.

#### **2.3.3 Resultat i RAR-finansierade aktiviteter**

Nedan redovisas kortfattat resultat i RAR-finansierade hämtade från de lägesrapporter som lämnas. Rapporterna finns att läsa i sin helhet på RAR:s hemsida [www.rarsormland.se](http://www.rarsormland.se)

#### **TUNA**

TUNA, en insats som vänder sig till personer med en psykisk ohälsa, har bedrivits sedan 2008 i Eskilstuna. Initialt finansierades verksamheten helt av RAR men sedan 2012 har förbundet bara finansierat samverkansdelarna, ordinarie verksamhet finansieras nu av respektive part. Under 2015 har TUNA spridits till övriga länsdelar. Först startade en insats i Strängnäs, sedan ytterligare en i Katrineholm-Flen-Vingåker. I december beslutade styrelsen att tilldela medel till TUNA i Nyköping-Oxelösund, verksamheten påbörjas i april 2016. Det innebär att TUNA från 2016 finns i sju av länet nio kommuner. Trosa och Gnesta ingår inte ännu med det pågår samtal med LSG:na där i syfte att även de ska omfattas.

Då TUNA växer aktualiseras behovet av att kvalitetssäkra metoden. Diskussionen påbörjades under 2015 och i början av 2016 fastställde RAR:s Beredningsgrupp att man inom ramen för TUNA avsätta resurser för kvalitetssäkring som vänder sig till samtliga TUNA-insatser.

LSG Strängnäs förbereder permanentning av TUNA där man bland annat inom landstinget, via Hälsoval, lyft finansieringsfrågan till central politisk nivå för ett eventuellt beslut ur länsperspektiv.





och erfarenheterna av det är positiva. Förutsättningarna att skapa en mer sammanhållen länsstruktur har förbättrats.

I norra länsdelen har processtödet bl a arbetat med:

- Pilotprojekt Hälsoskola
- Esf-projekt IBIS
- TRIS
- TUNA
- Projekt RIGA
- Utveckling av handläggarnätverk MISAM (Unga funktionshindrade)

I västra länsdelen har processtödet bl a arbetat med:

- Ansökan projekt Vinka In samt stöd till projektet
- TUNA
- IBIS
- Påbörjat ett utvecklingsarbete kring nollplacerade
- Sammanslagning av LSG i Katrineholm-Vingåker och Flen. (Nu finns en LSG för samtliga tre kommuner).

## TRIS

TRIS fortsätter att utvecklas. I södra länsdelen har man bildat en gemensam styrgrupp, TRIS processledare har deltagit i utvecklingsarbetet kring nollplacerade inom projekt RIGA eftersom frågan har en direkt koppling till TRIS.

Styrgruppen noterar ett flertal utvecklingsområden som exempelvis svårighet att kombinera Försäkringskassans mer strikta hantering av försäkringen med en hållbar rehabiliteringsprocess för den enskilde, att endast 50% av alla medicinska underlag innehåller tillräcklig information för att bedöma arbetsförmåga och rätt till sjukpenning samt att Försäkringskassan ställer kompletterande frågor som sjukvården inte förstår.

Antal ärenden TRIS

TRIS	Nya ärenden	Uppföljnings-ärenden	Totalt	Andel nya	Andel uppföljning
År 2012	1825	2477	4302	42%	58%
År 2013	1825	3513	5338	34%	66%
År 2014	1938	2700	4638	42%	58%
År 2015	1737	2288	4025	43%	57%
År 2016	Ej redovisat	Ej redovisat			

## Vinka In

Projekt Vinka In startade i oktober 2014 och pågick fram till oktober 2016. LSG sökte och fick medel för en förlängning fram till 31 december 2017. Syftet med Vinka in är att skapa en samverkansplattform dit unga kan vända sig för att bli hänvisade till "rätt" instans oberoende av vilken myndighet som avses. Utvärderingen konstaterade att anslaget är rätt och att det finns ett behov av insatsen. Utvärderingen konstaterade samtidigt att projektet har behov av förtydligande inom flera områden som Identitet – Vad

ska projektet göra, Långsiktighet – Hur kan finansiering ske efter projekttiden samt Ägarskap och styrning – Oklarheter kring olika ansvarsnivåers roll och uppdrag samt kommunikation.

Utvärderingen låg till grund för beslutet om fortsatt finansiering från RAR.

## **Slussen, IPS i Nyköping**

Under 2016 har Slussen etablerats som en ordinarie verksamhet och finansieras från 2017 helt av parterna. Under året har projektet arbetat med att utveckla uppdraget samt att göra en överenskommelse mellan kommun- Arbetsförmedling-psykiatri om hur verksamheten ska bedrivas permanent. Överenskommelsen har undertecknats av samtliga parter.

## **RIGA, nollplacerade**

Sedan hösten 2015 har RAR finansierat projekt RIGA i Strängnäs i syfte att tillämpa de förslag som tidigare beskrivits avseende stöd till nollplacerade. Projektet gjorde en omstart i januari 2016. Aktivitetsplanen omarbetades under våren, bl a beroende på ett beslut från Försäkringskassan att den sk Halmstadsmodellen ska tillämpas. Från hösten begränsades RAR:s finansiering då projektledaren finansierades av Strängnäs kommun. Utvecklingsarbetet avslutades inte under 2016 och har från 2017 övertagits helt av LSG utan stöd från RAR.

## **Socialt företagande - Coompanion**

Coompanion arbetar på RAR:s uppdrag med att stödja medlemmarna i deras insatser mot enskilda i syfte att fler personer arbetar i sociala företag. Coompanion har anställt tre verksamhetsansvariga samt en verksamhetsledare. Ett första delmål för RAR är att samtliga LSG har upprättat planer för hur de ska genomföra lokala insatser. Ännu har ingen LSG upprättat någon plan.

RAR har avslutat samarbetet med Coompanion i den form som pågått under flera år. Nu styrs stödet till LSG:na via processledarna samt i förekommande fall genomriktade insatser som kan ske med stöd av Coompanion.

## **Finsam 9,0**

RAR erhöll i februari 500 tkr från Försäkringskassan i syfte att kartlägga och analysera sjukpenningtalet i Sörmland samt att föreslå en aktivitetsplan som ska stödja medlemmarna i arbetet med att sänka sjukpenningtalet i Sörmland till 9,6 sjukpenningdagar senast år 2020.

Kartläggningen gjordes dels genom studier av systemdata som erhöles från Försäkringskassan samt genom ett flertal fokusgruppintervjuer av personal i Sörmland och i Östergötland.

En rapport överlämnades till medlemmarna i januari 2017.

## **2.3.4 Försörjningsmättet**

Försörjningsmättet, utbetalningar av ersättningar per inv/dag från de offentliga ersättnings- och försörjningssystemen.

Utvecklingen av försörjningsmättet under perioden 2005-2014.

Det är inte möjligt att dra slutsatser från enskilda projekt/insatser genom försörjningsmättet då det är aggregerad data.

Helårsbeloppet avseende 2016 är inte tillgängligt varför försörjningsmålet för andra kvartalen 2015 och 2016 redovisas. De kan inte jämföras med helårsbeloppen.

År	Kr/inv/dag
2005	72,92
2006	70,40
2007	61,33
2008	55,14
2009	60,19
2010	58,40
2011	53,61
2012	54,34
2013	56,69
2014	56,05
2015	55,50
2016	57,50

## Balansräkningsanalys:

### *Tillgångar*

RAR ska bedriva verksamheten inom givna ekonomiska ramar. Tillgångarna har minskat med 8947 tkr till 8174. Minskningen beror främst på att förbundet har haft högre kostnader än föregående år.

### *Eget kapital*

Det egna kapitalet har minskat från 3604 tkr till 1763 tkr. Minskningen beror på högre kostnader än intäkter. Vilket också var budgeterat.

### *Kortfristiga skulder*

De kortfristiga skulderna har ökat med ca 1 mkr. Anledningen till det beror på högre skatteskulder för personalen. Detta beror på att kansliet har fler anställda än tidigare år.

## *Resultaträkningsanalys:*

Förbundet ska ha en ekonomi i balans. Förbundet intäktssida är i stort sett oförändrad mot 2015. Den skillnad som finns är dock en mindre intäkt på 54 tkr som är uthyrd personal under året.

På kostnadssidan så har förbundet haft en lägre kostnad, 3000 tkr, än 2015. Det beror på att förbundet haft en lägre budget 2016 än 2015. Den lägre budgeten beror främst på ett lägre ingående eget kapital än året innan. Den lägre budgeten har medfört att kostnaderna för insatser minskat från 14 848 tkr 2015 till 11 846 tkr 2016.

En post som sticker ut 2016 jämfört med 2015 är löneposten. Det beror främst på att förbundet haft höga pensionskostnader 2016. Anledningen till det är att flertalet anställda börjar närma sig pensionsåldern vilket medfört högre kostnad. Enligt prognos från KPA pension, där förbundet har sin





3. Ekonomisk redovisning

RESULTATRÄKNING (TKR)	Not	2016-01-01 2016-12-31	2015-01-01 2015-12-31
<b>Verksamhetens intäkter</b>		<b>15173</b>	<b>15135</b>
varav medlemsavgifter		15000	15000
EU-bidrag			
övrigt		173	135
<b>Verksamhetens kostnader</b>		<b>-17015</b>	<b>-20086</b>
varav styrelsen		-467	-580
personal		-3374	-2770
lokaler		-216	-216
administration		-213	-266
revision		-64	-64
utbetalningar för projekt/Insatser	1	-11 846	-14 848
utbildning			
Information		-5	-36
Resekost			-42
Konferenskost			-137
Förvaltning/Övrigt		-131	-89
Avskrivningar		-7	-9
Samverkansstöd Övrigt		-615	-635
EU-projekt		-78	-395
<b>Verksamhetens nettoresultat</b>		<b>-1 842</b>	<b>-4 951</b>
Finansiella intäkter		0	0
Finansiella kostnader		0	-4
Resultat före extraordinära poster		-1842	-4955
Extraordinära intäkter			
Extraordinära kostnader			
Årets resultat		<b>-1842</b>	<b>-4955</b>
Balanskravsutredning			
Redovisat resultat enligt resultaträkning		-1842	-4955
Avgår realisationsvinster, mm			
<b>Justerat resultat</b>		<b>-1842</b>	<b>-4955</b>

# Årsredovisning 2016 - RAR

..... Dnr RAR17-02

BALANSRÄKNING (TKR)	Not	2016-12-31	2015-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och inventarier		1	8
varav IT-utrustning, bilar, maskiner och inventarier			
ingående anskaffningsvärde		368	368
årets anskaffningar		0	0
årets försäljningar			
utgående ackumulerade anskaffningsvärden		368	368
Ingående ackumulerade avskrivningar		-360	-351
Årets avskrivningar		-7	-9
Årets försäljning			
Utgående ackumulerade avskrivningar		-367	-360
Utgående planenligt restvärde		1	8
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1</b>	<b>8</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Kundfordringar		2497	1
Övriga fordringar		428	563
varav interimssfordringar		52	52
Skattefordringar		376	269
övriga fordringar			
Kassa och bank		5143	8395
Kapitalförvaltning		251	250
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>8319</b>	<b>9208</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>8320</b>	<b>9216</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	<b>2</b>	<b>1763</b>	<b>3604</b>
ingående eget kapital		3605	8560
- därav årets resultat		-1842	-4956
<b>Skulder</b>			
Kortfristiga skulder		6557	5612
Leverantörsskulder		1614	1297
varav Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter			
Semesterlöneskuld		74	39
Upplupna sociala avgifter och skatter		740	508
Interimsskulder		4129	3768
varav ännu ej fakturerat från projekt			
förutbetalda medlemsavgifter			
övriga interimsskulder		4129	3768
<b>Summa skulder</b>		<b>6557</b>	<b>5612</b>
<b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>		<b>8320</b>	<b>9216</b>
<b>Ställda åtaganden</b>		inga	inga
<b>Beviljade projekt återstående belopp</b>	<b>3</b>	8242	16680

RAR har inga leasingavtal längre än tre år. Det finns ett billeasingkontrakt, där 6 månader återstår till en kostnad av cirka 33 tkr och restvärde.

Det finns också ett hyresavtal som gäller till 2017-06-30 och återstående kostnad är cirka 98 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 2016. Den pensionsskuld som finns 2016-12-31 är kortfristig och avser avgiftsbestämd del intjänad 2016 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 2016 samt med den procentsats för arbetsgivaravgifter som gäller för 2016.

## *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 2016 - RAR

..... Dnr RAR17-02

## Not 3

Specifikation av beviljade projekt, återstående belopp	2016-12-31	2015-12-31
Beslutade projekt 2005-2014	120 125	106 308
Beslutade projekt 2015	16422	13817
Medel som ej utbetalats för projekt som avslutats under 2016	-3683	-1878
Beslutade projekt 2016	5213	16422
<b>Summa beslutade projekt</b>	<b>138077</b>	<b>134669</b>
<b>Medel som ej utbetalats för projekt som avslutats under 2013</b>		
Förbrukade medel 2006-2014	-103324	-97092
Förbrukade medel 2015	-14665	-6232
Förbrukade medel 2016	-11846	-14665
<b>Summa förbrukade medel</b>	<b>-129835</b>	<b>-117989</b>
<b>Återstår beslutade projekt</b>	<b>8242</b>	<b>16680</b>

### Förkortningar:

ANP	- Arbetsgrupp Norra Psykiatrin
ESF	- Europeiska Socialfonden
IBIS	- Integrations Bygget I Sörmland
IMA	- Individuella Möjligheter till Arbete
IPS	- Individual Placement Support
KUR	- Utveckling/samverkan/kunskap, statliga medel för utbildning om personer med psykisk ohälsa
MISAM	- Myndigheter I Samverkan
RIGA	- Rätt Insats Gemensamt Ansvar
TRIS	- Tidig Rehabilitering I Samverkan
TUNA	- Träning Utveckling Nära Arbetslivet

