

Årsredovisning *2017*

Årsredovisning 2017 - RAR

Dnr RAR18-02

RAR	Budget 2017	Utfall 171231	Avvikelse
Intäkter			
Ingående kassa	1763		
Medlemsavgifter	16000	16000	0
Övriga intäkter	257	238	
Summa intäkter RAR	18021	16238	0
Kostnader RAR			
Styrelse			
Styrelsemöten	-390	-377	-13
NNS	-32	-32	0
Summa styrelse	-422	-409	-14
Kansliet			
Personal	-3640	-3434	-206
Lokaler	-216	-218	2
Revision	-65	-61	-4
Avskrivningar	-1	-1	0
Admin	-225	-307	82
Övrigt	-150	-21	-129
Summa kansliet	-4297	-4041	-256
Samverkansstöd			
Samverkansstöd	-500	-542	42
Summa samverkansstöd	-500	-542	42
Insatser			
TRIS	-979	-934	-45
TUNA Eskilstuna	-1253	-1297	44
Tuna KFV	-1237	-1201	-36
TUNA Nyköping-Oxelösund	-3078	-2501	-577
Vinka in KV	-983	-901	-82
Processtöd Södra	-842	-805	-37
Processtöd Norra	-724	-700	-24
Processtöd Västra	-856	-905	49
Stöd ESF-projekt	-780	-750	-30
Aktivitetspeng inkl TRIS	-500	-274	-226
IMA	-100	-100	0
Utvärderingar av insatser	-300	-196	-104
Utrymme för nya insatser	-1170	0	-1170
Summa övriga insatser	-12 802	-10 564	-2 238
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader			
Totala intäkter	18021	16238	0
Totala kostnader	-18021	-15556	-2465
Årets resultat	0	682	-2465
Utgående Kapital 2017		2446	

i en begränsad omfattning av exempelvis Hälsoskola vilket redovisas under rubriken Samverkansstöd.

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.

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
2103		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
2017		3,8	4,3	3,3	3,7	2,9	3,4	2,6	1,9	3,1	3,7	3,3

22 av 34 tillfrågade har svarat på enkäten. Övriga 12 har avstått att svara, främst med anledning av man suttit kort tid i LSG. Frågorna har besvarats i intervallet 1-5 där fem är bäst.

Det genomsnittliga omdömet 2017 är 3,3, omdömet 2016 var 3,4. Svaren på de enskilda frågorna är delvis motsägelsefulla. Man anser att stödet för samverkan minskat kraftigt medan det lokala stödet ökat i motsvarande omfattning. Stödet avseende unga, integration och ESF-ansökningar har förbättrats medan stödet avseende kunskap om andra medlemmar och sociala företag har minskat kraftigt. Svaren behöver analyseras och kommuniceras med LSG:na och med medlemmarna.

2.3.2 Kortsiktiga mål, under 2017

- RAR ska stödja samtliga LSG till att senast 31 mars ha en plan för utvecklingsarbete avseende lokal samverkan där samtliga parter är representerade.**

Resultat:

- Samtliga LSG hade en plan fastställd före den 31 maj. Under de senaste åren har strukturen i LSG:na stärkts. Sannolikt med stöd av procesledarna. Även under 2016 hade samtliga LSG planer men fyra LSG hade det först under hösten.
- RAR ska stödja samtliga LSG till att genomföra minst fem förbättringsåtgärder avseende lokal samverkan**

Resultat:

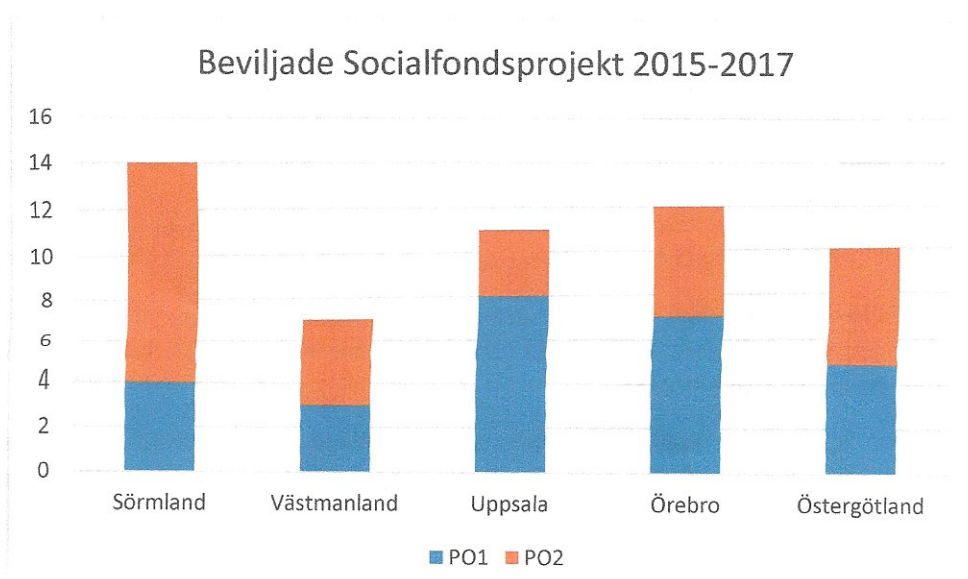
- Om faktiska projekt beaktas har Norra länsdelen sju pågående, Västra och Södra fem vardera. Utöver projekten sker mindre insatser som förberedelser av ansökningar och interna rutiner för samverkan.
- **Minst tre utvecklingsprojekt som omfattar mer än en kommun.**

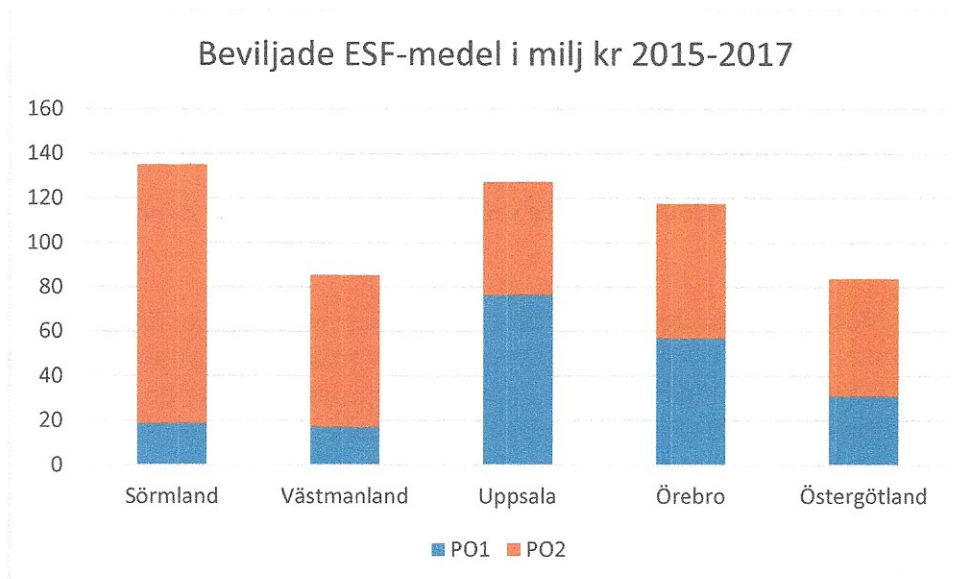
Resultat:

- Under 2017 har det funnits tre insatser som omfattar mer än en kommun, TRIS, TUNA RIGA (Utveckling av rutiner för nollplacerade). Utöver dessa pågår tre ESF-finansierade projekt där fler än en kommun ingår, i ett projekt samtliga kommuner.
- **Bidra till att minst tre ansökningar till EU:s fonder godkänns under 2017.**

Resultat:

- Samordningsförbundet har medverkat till två godkända ansökningar till socialfonden under 2017. Det är projekten Integrationslyftet med Samordningsförbundet som projektägare och projektet MIKA med Katrineholms kommun som projektägare. Ansökningarnas innehåll finns att läsa på parterna hemsidor. Budgetarna för projekten uppgår tillsammans till 12,1 miljoner kr.
Samordningsförbundet och Regionförbundet i Sörmland startade 2014 en satsning i syfte att stödja och uppmuntra parterna i länet till att söka Socialfondpengar vilket har varit framgångsrik. Resultat till och med 31 december 2017 är 14 beviljade ansökningar som kommer att generera 135,1 miljoner kr. Nedanstående diagram visar antalet beviljade ansökningar i jämförelse med de övriga länen i Östra Mellansverige och beviljade medel i jämförelse med övriga län.





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

Resultat: Samtliga LSG saknar planer. Under 2017 har frågan hanterats i låg omfattning inom LSG:na. Tidigare år har flera medlemmar varit engagerade i att stärka socialt företagande, så har det inte varit 2017.

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

Resultat: Sjukpenningtalet minskar i samtliga län och mer än Försäkringskassans framskrivning. Målet för Sörmlands län år 2020 är maximalt 9,6 sjukpenningdagar och även i Sörmland ligger utvecklingen under framskrivningen. I januari 2017 överlämnade Förbundet en rapport, kartläggning av sjukpenningtalet och förslag till aktiviteter, till medlemmarna. Rapporten har utgjort ett underlag för LSG:nas arbete.

- **Minst fem LSG utvecklar samverkan riktad till unga med funktionsnedsättning.**

Resultat:

I LSG i Västra Sörmland har utvecklingen av projekt Vinka In fortsatt. Vinka In vänder sig till unga, bl a med funktionsnedsättning.

Förbundet har beslutat att finansiera projekt Ungdomens Hus i LSG Nyköping samt Oxelösund. Även detta projekt vänder sig till unga, inklusive de med funktionsnedsättning.

- **RAR ska utarbeta rutiner med samtliga medlemmar angående hur erfarenheter från RAR-finansierade insatser ska tillvaratas när RAR:s finansiering trappas ned eller avslutas.**

Resultat:

Mallen för ansökning av medel från Förbundet har förtydligats avseende långsiktighet och tillvaratagande. En förutsättning för att erhålla finansiering

från Förbundet är att det tydligt framgår hur tänkta resultat ska tillvaratas och finansieras. Det är fortfarande ett utvecklingsområde.

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

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. Från 2015 har TUNA påbörjats i övriga kommuner och sedan december 2017 finansierar Förbundet TUNA i hela länet. I Trosa och Gnesta påbörjades TUNA vid årsskiftet.

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.

Målsättningen var att parterna, under 2017, skulle komma överens om finansiering och organisering av "Läns-TUNA" på motsvarande sätt man gjort avseende TRIS. Det arbetet fördröjdes då det uppstod frågeställningar om deltagarnas försäkring och finansiering. Den frågan är nu löst.

Förbundet bjöd in samtliga medlemmar till ett seminarium 7 februari 2018 avseende långsiktig finansiering av TUNA. Vid seminariet presenterades ett förslag till finansiering där Förbundet ansvarar för samverkansdelen och medlemmarna fördelar kostnad för den operativa delen med 25% per part. Parterna kommer att lämna besked senast 15 juni. Förbundet har inte ekonomiska förutsättningar att finansiera hela verksamheten långsiktigt.

Projekt IBIS, ESF

Stöd till nyanlända. I mars 2016 påbörjades projektets analysfas och hösten 2016 startade verksamhetsdelen. I september 2016 startade verksamheten på fyra orter i länet. Den består främst av tillämpning av utbildningsmetoden Suggestopedi samt Hälsoskola.

Projektets fokus ligger på Hälsoskola då projekt SSI som omfattar Suggestopedi startat, se nedan. IBIS har succesivt levererat resultat. Dels på individnivå, dels avseende modell av Hälsoskola. Under våren kommer en modell att presenteras för landstinget och för berörda kommuner där syftet är att IBIS ska överlämna en modell som bedöms som långsiktigt hållbar. Förbundet är projektägare.

Projekt SSI, ESF

SSI syftar till att utöka graden av evidens avseende Suggestopedi. Många utbildare är positiva till metoden men en förutsättning för att sprida den är att man kan påvisa goda resultat. Analysfasen startade i mars och verksamhetsdelen i augusti 2017. Projektet pågår fram till juni 2019. Förbundet är projektägare.

Projekt Integrationslyftet, ESF

Integrationslyftet syftar till att utbilda 600 personer anställda hos medlemmarna för att öka förståelsen avseende kultur & norm i andra länder. Dessutom ska 25 personer utbildas för att kunna hålla i kommande Hälsoakolor för nyanlända. Integrationslyftet och projekt IBIS samarbetar väldigt nära där resultaten från IBIS beaktas vid planeringen av utbildningarna inom Integrationslyftet. Förbundet är projektägare.

Processtöd LSG

Sedan 2015 har förbundet finansierat processledare i norra respektive västra länsdelen. I oktober 2016 anställdes en processledare även i södra länsdelen. 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. Den konstruktionen har funnits under ca tre år och erfarenheterna av det är positiva. Förutsättningarna att skapa en mer sammanhållen länsstruktur har förbättrats.

I norra länsdelen har processtödet bl a arbetat med:

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

I västra länsdelen har processtödet bl a arbetat med:

- Ansökan projekt Vinka In samt stöd till projektet
- TRIS
- TUNA
- IBIS
- RIGA, nollplacerade

I södra länsdelen har processtödet bl a arbetat med:

- Drivhuset
- Ungdomens Hus
- TUNA
- IBIS
- TRIS
- Ansökan utveckling av samverkan Gnesta-Trosa. (Ej uppfyllt ansökningskraven enligt mall)

TRIS

Den länsgemensamma överenskommelsen som reglerar parternas åtaganden mm i TRIS sades upp av Förbundet inför årsskiftet 2016/17. Motivet var att justera formuleringen avseende finansiering dock inte med intentionen att inte finansiera. Som ett resultat av det har parterna diskuterat inriktningen i en ny överenskommelse och som en del i den enades man om att landstinget övertar finansieringen av processledare under 2018, en tjänst som Förbundet

Balansräkningsanalys:

Tillgångssidan är balansräkningen är i stort sett oförändrad jämför med 2016. Förbundet har inte längre några avskrivningar. Kundfordringar är den stora posten och den största delen består av faktureringar av tilldelningsmedel till förbundets medlemmar.

Det egna kapitalet har ökat från 1763 tkr till 2445 tkr. Skulderna är lägre än 2016. Storleken på skulderna är beroende på när fakturering sker från partners i insatser. Även när utbetalningar från EU-Projekt sker är en faktor.

Resultaträkningsanalys:

2017 fick förbundet ytterligare 500 tkr i medelstillsdelning från staten. Övriga medlemmar gick också in med 500 tkr vilken gav förbundet en total tillsdelning på 16 000 tkr mot 15 000 tkr 2016. Övriga intäkter består av externa uppdrag av personal.

På kostnadssidan så har inga större förändringar skett för kansliet jämfört med 2016. Gällande förbundens insatser är de färre 2017 än de var 2016

2.4 Viktiga händelser

Styrelsen har sammanträtt fyra gånger och Arbetsutskottet sex gånger. Den länsgemensamma Beredningsgruppen med representanter från samtliga medlemmar har sammanträtt vid fyra tillfällen. Vid det senaste mötet enades Beredningsgruppen om att avveckla gruppen och att ersätta den med en "Utvecklingsgrupp" bestående av de tre processledarna och av Förbundschefen. Utvecklingsgruppen har sammanträtt en gång

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. För att revideringen ska kunna fastställas krävs ett beslut från samtliga medlemmar vilket ännu inte finns.

Under året har totalt elva personer varit anställda i Förbundet, sex män och fem kvinnor. Av dessa arbetar två personer heltid på kansliet, två personer arbetar deltid på kansliet och deltid i ESF-projekt, fyra personer som processledare åt LSG:na och tre som projektledare i ESF-projekt. Under året har två personer avslutat sin anställning.

Hösten 2017 fick Förbundet besök från Region Brandenburg i Tyskland. Det var ett återbesök då Förbundet besökte Brandenburg hösten 2016.

Under 2017 avvecklades RSG, den Regionala Samverkansgruppen, bestående av ledande tjänstemän inom Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen och landstinget. Det har försämrat Förbundets förutsättningar att samordna länsgemensamma insatser.

Ett medlemsmöte genomfördes i mars. Vid mötet redovisades förbundets insatser under 2016 samt aktuella resultat. Förbundet redovisade även medels-



3. Ekonomisk redovisning

RESULTATRÄKNING (TKR)	Not	2017-01-01 2017-12-31	2016-01-01 2016-12-31
Verksamhetens intäkter		16238	15173
varav medlemsavgifter		16000	15000
EU-bidrag			
övrigt		238	173
Verksamhetens kostnader		-15557	-17015
varav styrelsen		-409	-467
personal		-3434	-3374
lokaler		-218	-216
administration		-307	-213
revision		-61	-64
utbetalningar för projekt/Insatser	1	-10 564	-11 846
utbildning			
Information		0	-5
Förvaltning/Övrigt		-21	-131
Avskrivningar		-1	-7
Samverkansstöd Övrigt		-542	-615
EU-projekt			-78
Verksamhetens nettoresultat		682	-1 842
Finansiella intäkter		0	0
Finansiella kostnader		0	0
Resultat före extraordinära poster		682	-1842
Extraordinära intäkter			
Extraordinära kostnader			
Årets resultat		682	-1842
Balanskravsutredning			
Redovisat resultat enligt resultaträkning		682	-1842
Avgår realisationsvinster, mm			
Justerat resultat		682	-1842

Årsredovisning 2017 - RAR

Dnr RAR18-02

BALANSRÄKNING (TKR)	Not	2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och inventarier		0	1
varav IT-utrustning, bilar, maskiner och inventarier			
ingående anskaffningsvärde		368	368
årets anskaffningar			0
årets försäljningar			
utgående ackumulerade anskaffningsvärden		368	368
Ingående ackumulerade avskrivningar		-367	-360
Årets avskrivningar			-7
Årets försäljning			
Utgående ackumulerade avskrivningar		-367	-367
Utgående planenligt restvärde		0	2
Summa anläggningstillgångar		0	2
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar		2 400	2497
Övriga fordringar		338	428
varav interimfordringar		67	52
Skattefordringar		270	376
övriga fordringar			
Kassa och bank		5 049	5143
Kapitalförvaltning		251	251
Summa omsättningstillgångar		8037	8319
SUMMA TILLGÅNGAR		8037	8320
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	2	2445	1763
ingående eget kapital		1 763	3605
- därav årets resultat		682	-1842
Skulder			
Kortfristiga skulder		5593	6557
Leverantörsskulder		2 859	1614
varav Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter			
Semesterlöneskuld		217	74
Upplupna sociala avgifter och skatter		852	740
Interimsskulder		1665	4129
varav ännu ej fakturerat från projekt			
förutbetalda medlemsavgifter			
övriga interimsskulder		1 665	4129
Summa skulder		5593	6557
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		8037	8320
Ställda åtaganden			
Beviljade projekt återstående belopp	3	19 538	8242

Årsredovisning 2017 - RAR

Dnr RAR18-02

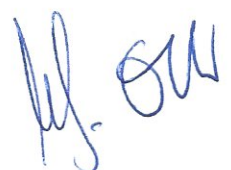
FINANSIERINGSANALYS (TKR)	2017-01-01 2017-12-31	2016-01-01 2016-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Årets resultat	682	-1 842
Justering för avskrivningar	1	7
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	683	-1 836
Ökning (-)/minskning av kortfristiga fordringar (+)	42	-2 485
Ökning (+) /minskning av kortfristiga skulder(-)	-818	1 069
Medel från den löpande verksamheten	-94	-3 252
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Förvärv i maskiner, inventarier och tekniska anläggningar	0	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	0
Medel från investeringsverksamheten	0	0
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
Nyupptagna lån	0	0
Amortering av skuld	0	0
Medel från finansieringsverksamheten	0	0
ÅRETS KASSAFLÖDE	-94	-3 252
Likvida medel vid årets början	5 393	8 645
Likvida medel vid årets slut	5 299	5 393

4. Redovisnings- och värderingsprinciper

Belopp i tkr om inte annat anges.

Allmänna redovisningsprinciper

Redovisningen har skett i enlighet med den kommunala redovisningslagen och de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning eller dess företrädare. Sammantaget innebär det att RAR:s redovisning i allt 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.

