



SAMORDNINGSFÖRBUNDET
JÄMTLANDS LÄN

Tillsammans
skapar vi
förändring!

ÅRSREDOVISNING 2018

Förbundsstyrelsen 2019-03-04

Innehåll

FörvaltningSBERÄTTELSE	3
Om förbundet	3
Organisation	3
Syfte	3
Vision och värdegrund	3
Uppdrag	3
Finansiering/Medlemsavgifter	3
Måluppföljning	4
Kortsiktiga verksamhetsmål	4
Årets samordnings-/samverkansarbete	6
Verksamhetskopplade utvecklings-insatser	7
Kunskaps- och erfarenhetsspridande insatser	7
Behovskartläggning	7
Samordningsförbundets anställda	7
Årets resultat	9
Intäkter	9
Bidrag till insatser	9
Övriga externa kostnader	9
Personalkostnader	9
Förväntad utveckling	9
Finansiella rapporter	10
Resultaträkning	10
Balansräkning	11
Kassaflödesanalys	12
Redovisningsprinciper	13
Noter	13

HL
Z
Q

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

OM FÖRBUNDET

Organisation

Samordningsförbundet i Jämtlands län bildades som länsförbund 2011 och är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Jämtland Härjedalen samt länets kommuner som medlemmar.

Samordningsförbundet leds av en styrelse till vilken respektive medlem utsett varsin ledamot och ersättare. Till sin hjälp har styrelsen ett kansli som verkställer styrelsens beslut och har en länsövergripande uppgift att samordna och utveckla arbetet.

Lokala samverkansgrupper finns i länets alla åtta kommuner och består av representanter från förbundets fyra parter. De lokala samverkansgrupperna har inget formellt ansvar i förhållande till förbundsstyrelsen men utgör en viktig del i förbundets lokala förankring och förbundets beslut om vilka insatser som ska genomföras.

Syfte

Syftet med förbundet är att svara för en finansiell samordning mellan förbundets fyra parter.

Samordningsförbundet arbetar utifrån Lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (finsamlagen) och den förbundsordning som beslutats av förbundets medlemmar.

Finsamlagens syfte är att ge lokala aktörer möjligheter att utveckla samverkan inom rehabiliteringsområdet, samordna gemensamma insatser riktade till personer i behov av samordnad rehabilitering samt underlätta en effektiv resursanvändning.

Vision och värdegrund

Samordningsförbundets vision är att vara ett levande och kraftfullt länsförbund som genom samverkan bidrar till individers växande och egen försörjning.

Förbundets värdegrund bygger på tron på individers egen förmåga till växande genom empati, förståelse, kunskap och respekt. Verksamheten ska präglas av öppenhet mot omvärlden och av professionalitet.

Uppdrag

De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundets uppgift är i första hand att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning. På individnivå verkar förbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna.

Samordningsförbundet stödjer också insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för en effektiv samverkan mellan parterna.

Målgruppen för förbundets verksamhet är individer i förvärvsaktiv ålder med behov av samordnad rehabilitering och som:

- hamnat eller riskerar att hamna utanför studier/arbete
- är sjukskrivna och eller löper risk för långtidssjukskrivning

Finansiering/Medlemsavgifter

Årets tilldelning från förbundsmedlemmarna uppgår till 9 352 tkr, där Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen bidrar med hälften av medlen, regionen med en fjärdedel och kommunerna med resterande fjärdedel.

MÅLUPPFÖLJNING

Kortsiktiga verksamhetsmål

I anslutning till respektive mål lämnas en kommentar avseende måluppfyllelsen.

- *Aktiva och fungerande LOKSAM-grupper i alla kommuner*

Målet har uppnåtts. Aktiva och fungerande lokala samverkansgrupper (LOKSAM) finns i samtliga kommuner. Parterna ansvarar själva för att bemanna samverkansgrupperna med de personer som parterna anser lämpliga att delta.

Samordningsförbundet har under året tagit ett strategiskt beslut att inta en mer aktiv roll i de lokala samverkansgrupperna. Som en del i detta har förbundet tagit på sig att vara sammankallande för samverkansgrupperna i Bräcke, Härjedalen, Ragunda, Strömsund, Åre och Östersund.

De lokala samverkansgrupperna har under året bland annat diskuterat pågående och kommande insatser med finansiering från samordningsförbundet.

- *Förbundets planeringsprocess och metoderna för genomförande av behovsanalyser ska utvecklas.*

Målet har uppnåtts. Förbundets planeringsprocess har utvecklats så att samråd med medlemmarna om förbundets verksamhet sker under våren.

Förbundsstyrelsens planeringsdag inför kommande års budget och verksamhetsplan har flyttats från vår till höst.

Metoderna för genomförande av behovsanalyser har utvecklats och fördjupade behovskartläggningar/analyser har genomförts tillsammans med de lokala samverkans-

grupperna i Härjedalen, Ragunda, Strömsund, Åre och Östersund. Resultatet från dessa kartläggningar/analyser har legat till grund för förbundets verksamhetsplanering för 2019–2021.

- *70 % av avslutade projekt ska vara implementerade*

Målet har inte uppnåtts. Under verksamhetsåret har fyra insatser avslutats:

- Hälsa Arbete Migration -Samverkan 2.0 Strömsund (HAM-SAM 2.0),
- Försäkringskassan på Hälsocentral,
- Verktyg Hela Vägen,
- Östersund Arbetsterapeut 3.0 (ÖSA 3.0).

I ett fall (HAM-SAM 2.0 Strömsund) har de metoder och arbetssätt som utvecklats och prövats i nämnda insatser implementerats som ordinarie verksamhet.

För de övriga insatserna har förbundsmedlemmarna uppgett att prövade metoder och arbetssätt i huvudsak har fungerat väl och att organisationerna fått ökad kunskap och erfarenhet. En fullskalig implementering har dock inte bedömts som möjlig utifrån tillgängliga resurser.

- *Erfarenheter av arbetssätt och metoder ska spridas i länet*

Målet har uppnåtts. Förbundet har under verksamhetsåret arbetat med spridning av arbetssätt och metoder, bland annat avseende insatser för tillskapande av jobb och handledning inom vård/omsorg och skola. Förbundet har även fortsatt utveckla och sprida modellen för Hälsa Arbete Migration -Samverkan.

ÅRETS SAMORDNINGS-/SAMVERKANSARBETE

Samordningsförbundets verksamhet har under året bedrivits utifrån de mål och målgrupper som fastställts av förbundsstyrelsen i verksamhetsplanen.

Det samverkansarbete som förbundet har bedrivit har syftat till individers växande och ökade möjligheter till egen försörjning genom en utvecklad samverkan och kunskapsspridning inom rehabiliteringsområdet.

Förbundet har genomfört/finansierat både verksamhetskopplade utvecklingsinsatser och kunskaps- och erfarenhetsspridande insatser. De verksamhetskopplade utvecklingsinsatserna har haft såväl individinriktad som strukturövergripande karaktär.

Av uppföljningssystemet SUS framgår följande.

Antal deltagare registrerade utan personuppgifter		
	År	Antal
Individinriktade insatser	2016	34
	2017	-
	2018	42
Strukturövergripande insatser	2016	747
	2017	525
	2018	722

Antal deltagare registrerade med personuppgifter		
År	Kvinnor	Män
2016	60	42
2017	50	34
2018	108	79

Under 2018 har 910 personer registrerats i SUS som deltagare i förbundets insatser, vilket är 49 procent fler än föregående år. Ökningen av registrerade deltagare beror i

stor utsträckning på att förbundet, under året, har ändrat rutinerna för registrering i SUS. Förbundet har även tagit hjälp av Nationell SUS-stödjare från Nationella rådet och genomfört utbildningsinsatser för de som ansvarar för deltagarregistreringen. Detta har gjorts i syfte att höja kvalitén på inregistrerade data och minska risken för ofullständig deltagarregistrering.

Av de som registrerats med personuppgifter var 57,8 procent kvinnor medan 42,2 procent var män.

Under året har 59 deltagare, registrerade med personuppgifter, avslutat insats som finansierats av förbundet. Tabellen nedan visar hur många av dessa som har ökat omfattning av arbete och/eller studier.

Deltagare som ökat omfattning av arbete eller studier			
	Totalt	Kvinnor	Män
Antal avslutade	59	30	29
Antal som ökat omfattning	14	6	8
Andel som ökat omfattning	24 %	20 %	28 %
Andel som ökat omfattning Riket	26 %	23 %	30 %

Av de kvinnor, registrerade med personuppgifter, som avslutat deltagande i någon av förbundets insatser under året har 20 procent ökat omfattningen av arbete eller studier. För männen uppgår andelen till 28 procent. Dessa resultat avviker endast 2–3 procentenheter från motsvarande mått för samtliga samordningsförbund i landet.

HL
9

Verksamhetskopplade utvecklingsinsatser

Förbundet har under verksamhetsåret finansierat följande verksamhetskopplade utvecklingsinsatser:

- Hälsa, Arbete, Migration – Samverkan (HAM-SAM) (Berg, Ragunda, Strömsund, Åre, Östersund)
- Verktyg hela vägen, anpassat stöd till gymnasieelever (Ragunda, Berg)
- Östersund Arbetsterapeut 3.0 (Östersund) och Arbetsterapeut till Arbetsmarknadsavdelningen (Åre), arbetsterapeut i kommunal verksamhet
- Servicetjänster Krokom och Kompetensförsörjning Bräcke, tillskapande av jobb och handledning
- Socialt ansvarsfull upphandling, (Östersund)
- Försäkringskassan på hälsocentral (Krokom, Åre, Östersund)
- SamverkansCirkel med Coach (Ragunda), fyrpartssamverkan med coach som kompletterande insats till individ utifrån dennes behov.

För beskrivning av insatsernas innehåll hänvisas till förbundets webbplats: www.samjamt.se.

Kunskaps- och erfarenhetsspridande insatser

Förbundet har under året finansierat/ genomfört olika kunskaps- och erfarenhetsspridande insatser för sina medlemmar. Exempel på sådana aktiviteter är:

- Lärande och dialogseminarium
- Utbildning i samordnad individuell planering
- Träffar för kunskapsspridning och erfarenhetsutbyte

- Seminarieserie om arbetshälsa och arbetsrehabilitering
- Utbildning i Jämställdhet Genus Ledarskap

Behovskartläggning

Under verksamhetsåret har förbundet initierat och genomfört fördjupade behovskartläggningar/analyser inom ramen för de lokala samverkansgrupperna i Härjedalen, Ragunda, Strömsund, Åre och Östersund.

Resultatet från dessa kartläggningar/analyser visar bland annat på ett behov av ökad kunskap om varandras uppdrag, ansvar, arbetssätt och resurser. Ökad kunskap som ska leda till ökade förutsättningar för en bättre samordnad rehabilitering utifrån såväl individ som samhällsperspektiv.

Kartläggningarna/analyserna har legat till grund för förbundets verksamhetsplanering för 2019–2021 där en större vikt lagts på myndighetssamverkan och jämställdhetsintegrering.

Samordningsförbundets anställda

En viktig del i förbundets samverkansarbete sker genom förbundsanställdas deltagande i och arbete med olika insatser. Under året har förbundet bemannats med förbundschef, biträdande förbundschef/ processtödjare samt insatssamordnare.

Huvuddelen av förbundets personalkostnader avser direkt arbete med samverkansinsatser (uppskattningsvis 70–75 % av förbundsanställdas samlade arbetstid).

Förbundets anställda deltar aldrig i myndighetsutövning eller vid förbundsmedlemmarnas möten med enskilda individer/deltagare.

Under första halvåret uppgick bemanningen till 3,1 helårstjänster. Under andra halvan av året minskades bemanningen till 2,8 helårs-

HL

Q

tjänster (0,8 helårstjänst mindre än under samma period föregående år).

Förbundets anställda har bland annat:

- genomfört workshops för behovskartläggningar och utveckling av samordning mellan parterna
 - genomfört utbildningar i samordnings-/samverkansmetoder
 - genomfört utbildningar i verktyg för individanpassning
 - anordnat/samordnat träffar för kunskaps- och erfarenhetsutbyte på lokal, regional och nationell nivå
 - anordnat länsövergripande seminarium
- deltagit i arbete med länsövergripande projekt och handlingsplaner
 - deltagit i styrgrupp/arbetsgrupp i verksamhetskopplade utvecklingsinsatser (i vissa fall varit sammankallande)
 - varit sammankallande i de lokala samverkansgrupperna i Åre och Östersund
 - deltagit i övriga lokala samverkansgrupper
 - stöttat projektledare i förbundsfinansierade insatser
 - deltagit i länsövergripande samverkansnätverk och samverkansgrupper

ÅRETS RESULTAT

Samordningsförbundet redovisar ett resultat för 2018 på 43 tkr vilket medför att det egna kapitalet på balansdagen uppgår till 3 636 tkr.

Nedan redovisas sådana förhållanden som anses viktiga för bedömningen av förbundets resultat och ställning. Händelser av väsentlig betydelse samt förbundets förväntade utveckling belyses.

Intäkter

Förbundets intäkter uppgår till 9 365 tkr vilket är 13 tkr högre än budgeterat. Avvikelsen mot budget beror i sin helhet på försäljning av arbetsredskap.

Bidrag till insatser

Förbundets kostnader för utbetalning av bidrag till insatser uppgår till 5 563 tkr vilket är 1 927 tkr lägre än budgeterat. Avvikelsen mot budget beror till största delen på att några av förbundets medlemmar varit tvungna att skjuta diskussioner om och uppstart av nya insatser framåt i tiden.

En annan orsak till avvikelsen mot budget är att kostnaderna för beviljade insatser inte upparbetats i den omfattning och/eller takt som bidragsmottagarna tidigare uppgett. Detta är orsaker som förbundet inte kunnat förutse eller påverka.

Övriga externa kostnader

De övriga externa kostnaderna uppgår till 936 tkr vilket är 26 tkr högre än budgeterat.

Av de övriga externa kostnaderna avser cirka 413 tkr kostnader som är direkt hänförliga till förbundets samverkansinsatser (exempelvis rese-, utbildnings- och konferenskostnader).

Personalkostnader

Förbundets personalkostnader uppgår till 2 814 tkr vilket är 57 tkr högre än budgeterat.

Förväntad utveckling

För 2019 erhåller förbundet ett minskat anslag. Förbundets totala anslag för 2019 uppgår till 8 886 tkr. En minskning med 466 tkr.

Förbundets egna kapital per balansdagen överstiger den av Nationella rådet rekommenderade högstanivån på sparade medel. Den fortsatt höga nivån på det egna kapitalet beror till stor del på att förbundsmedlemmarnas förutsättningar för att starta upp nya insatser har förändrats under pågående beredningsprocess. Detta har lett till försenad eller utebliven uppstart med följden att medel som reserverats för dessa insatser inte upparbetats.

Förbundet arbetar aktivt för att komplettera förbundets "insatsportfölj" med insatser för långsiktig myndighetssamverkan av mer stadigvarande karaktär. Detta förväntas öka förutsättningarna för att de medel som avsatts till den finansiella samordningen omsätts i insatser som möter behoven hos länets invånare.

HL

ER

FINANSIELLA RAPPORTER

RESULTATRÄKNING

Belopp i tkr	Not	2018	2017
Verksamhetens Intäkter			
Medlemsbidrag	1	9 352	8 635
Övriga intäkter	1	13	160
Verksamhetens kostnader			
Bidrag till insatser		- 5 563	- 4 102
Övriga externa kostnader		- 936	- 491
Personalkostnader		- 2 814	- 3 379
Verksamhetens nettokostnad		52	822
Finansiella intäkter		-	-
Finansiella kostnader		- 9	- 1
Resultat före extraordinära kostnader		43	822
Extraordinära intäkter		-	-
Extraordinära kostnader		-	-
Årets resultat		43	822

HL

10

BALANSRÄKNING

Belopp i tkr	Not	181231	171231
Tillgångar			
Omsättningstillgångar			
Fordringar	2	86	261
Kassa och bank	2	7 263	6 093
Summa tillgångar		7 349	6 354
Eget kapital och skulder			
Eget kapital		3 636	3 593
Avsättningar för pensioner	3	565	353
Kortfristiga skulder	4	3 148	2 408
Summa eget kapital och skulder		7 349	6 354
Panter och därmed jämförliga säkerheter		-	-
Återstående belopp för beslutad finansiering av samverkansinsatser	5	7 914	6 452



KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i tkr	2018	2017
Årets resultat	43	822
Justering för ej likviditetspåverkande poster	212	353
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	255	1 175
Ökning/minskning kortfristiga skulder	740	1 323
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	174	-111
Kassaflöde för den löpande verksamheten	1 170	2 387
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0
Årets kassaflöde	1 170	2 387
Likvida medel vid årets början	6 093	3 706
Likvida medel vid årets slut	7 263	6 093
Specifikation av ej likviditetspåverkande poster		
Justering för av- och nedskrivningar	0	0
Justering för gjorda avsättningar	212	353
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	0	0

REDOVISNINGSPRINCIPER

Årsredovisningen är, i tillämpliga delar, upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Avsättningar och ansvarsförbindelser

Utöver avsättningar för pensionsförpliktelser redovisar förbundet även avsättningar för beslutad finansiering av samverkansinsatser. Klassificering och värdering har skett med stöd av RKR:s rekommendation nr 10.2 Avsättningar och ansvarsförbindelser. Återstående belopp för beslutad finansiering av samverkansinsatser, som inte tas upp som avsättning/skuld redovisas inom linjen.

De finansiella rapporternas jämförelsetal har justerats så att upplupen pensionskostnad för avgiftsbestämd ålderspension redovisas som kortfristig skuld medan avsättningar för förmånsbestämd ålderspension och tillhörande särskild löneskatt redovisas som avsättningar till pensioner.

Materiella anläggningstillgångar

Vid bedömning av vad som anses vara inventarier av mindre värde tillämpas en beloppsgräns motsvarande ett prisbasbelopp. Anskaffning av inventarier understigande detta mindre värde kostnadsförs direkt.

NOTER

Not 1 Verksamhetens intäkter

Belopp i kr	2018	2017
Bidrag Landstinget	2 338 000	2 158 845
Bidrag Försäkringskassan	4 676 000	4 317 690
Bidrag kommuner	2 338 000	2 158 846
Försäljning dator/mobil	12 898	-
Vidarefakturering ÖSA 3.0	-	160 299
Öresutjämning	1	- 8
Summa	9 364 901	8 795 672

Not 2 Omsättningstillgångar

Belopp i kr	2018	2017
Plus Giro Nordea	177 840	170 999
Ftg-konto Swedbank	6 727 849	5 564 504
Placeringskonto Swedbank	357 352	357 352
Medel på skattekontot	53 373	144 264
Momsfordran	33 068	35 693
Fordringar insats ÖSA 3.0	0	80 720
Summa	7 349 482	6 353 532

Not 3 Avsättningar för pensioner

Belopp i kr	2018	2017
Ingående avsättning	353 000	0
Nyintjänad pension	165 000	284 000
Förändring p.g.a. ränte- och basbeloppsändringar	6 000	-
Förändring av löneskatt	41 000	69 000
Utgående avsättning för pensioner	565 000	353 000

Not 4 Kortfristiga skulder

Belopp i kr	2018	2017
Leverantörsskulder	479 054	67 141
Personalens källskatt	49 644	56 467
Avräkning skatter och avgifter	2 693	497
Preliminär skatt	9 580	1 213
Skuld insatser	2 447 300	2 121 576
Upphandling med socialt ansvar	165 000	281 800
Arbeterapeut till AMA i Åre	475 000	356 249
Samverkan Berg	-	22 000
HAM-SAM 2.0 Strömsund	-	300 000
HAM-SAM 2.0 Ragunda	150 000	300 000
HAM-SAM 2.0 Åre	532 500	150 000
HAM-SAM 2.0 Östersund	300 000	100 000
Servicetjänster i vården	-	325 952
Servicetjänster i Krokoms kommun	-	220 230
Försäkringskassan på Hälsocentral	-	199 775
Hälsa Rehab	-	927
Kompetensförsörjning Bräcke	562 500	-
Samverkanscirkel Ragunda	262 300	-
Upplupna sociala avgifter	47 216	54 316
Upplupen löneskatt pensioner	22 000	-
Upplupen pensionskostnad	91 000	95 353
Avräkning ESF-projekt	-	11 516
Summa	3 148 487	2 408 079

Not 5 Återstående belopp för beslutad finansiering av samverkansinsatser

Belopp i kr	2018	2017
Upphandling med socialt ansvar	652 665	1 302 801
Arbetsterapeut till AMA i Åre	97 056	593 751
HAM-SAM 2.0 Berg	958 068	-
HAM-SAM 2.0 Ragunda	177 491	450 000
HAM-SAM 2.0 Strömsund	-	600 000
HAM-SAM 2.0 Åre	313 428	900 000
HAM-SAM 2.0 Östersund	612 974	1 100 000
Kompetensförsörjning Bräcke	1 149 866	-
Samverkanscirkel Ragunda	3 420 400	-
Servicetjänster i Krokoms kommun	531 640	751 290
Försäkringskassan på Hälsocentral	-	465 000
ÖSA 3.0	-	289 701s
Summa	7 913 588	6 452 543