



SAMORDNINGSFÖRBUNDET
JÄMTLANDS LÄN

Tillsammans
skapar vi
förändring!



ÅRSREDOVISNING 2017

Förbundsstyrelsen 2017-03-19

Innehåll

Förvaltningsberättelse.....	3
Om förbundet.....	3
Organisation	3
Syfte.....	3
Vision och värdegrund.....	3
Uppdrag.....	3
Finansiering/Medlemsavgifter	4
Måluppföljning	4
Kortsiktiga verksamhetsmål	4
Årets samordnings-/samverkansarbete	5
Samordningsförbundets personal	5
Verksamhetskopplade utvecklings-insatser	5
Kunskaps- och erfarenhetsspridande insatser	6
Årets resultat.....	7
Intäkter	7
Bidrag till insatser.....	7
Personalkostnader.....	7
Förväntad utveckling.....	7
Finansiella rapporter	8
Resultaträkning	8
Balansräkning	9
Kassaflödesanalys.....	10
Redovisningsprinciper	11
Noter	11

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 verkar 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.

Samordningsförbundet följer även kommunallagen och lagen om kommunal redovisning i tillämpliga delar.

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 8 635 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, rätt sammansatta LOKSAM-grupper i alla kommuner.*

Målet har uppnåtts. Aktiva lokala samverkansgrupper finns i samtliga medlemskommuner. Parterna ansvarar själva för att bemanna samverkansgrupperna med de personer som parterna anser lämpliga att delta.

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

- *70 % av avslutade projekt skall vara implementerade.*

Målet har delvis uppnåtts. Under verksamhetsåret har fyra projekt avslutats (Servicetjänster i vården samt tre projekt inom HAM-SAM). De metoder och

arbetssätt som utvecklats och prövats i projekten har delvis implementerats i ordinarie verksamhet. Metoderna och arbetssätten kommer att vidareutvecklas med fortsatt stöd från förbundet.

- *Erfarenheter av arbetssätt och metoder skall spridas i länet.*

Målet har uppnåtts. Förbundet har under verksamhetsåret arbetat med spridning av arbetssätt och metoder, bland annat avseende insatserna ”Verktyg hela vägen” och ”Servicetjänster”. Förbundet har även valt att satsa på en fortsatt utveckling och spridning av modellen för HAM-SAM.

- *Länsövergripande event skall genomföras.*

Målet har uppnåtts. Under första tertialet genomförde förbundet ett länsövergripande lärande- och dialogseminarium inom ramen för förbundets insatsplattform ”Hälsa-Rehab”.

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.¹

Antal deltagare registrerade utan personuppgifter		
	År	Antal
Individinriktade insatser	2015	18
	2016	34
	2017	-
Strukturövergripande insatser	2015	565
	2016	747
	2017	525

Antal deltagare registrerade med personuppgifter		
År	Kvinnor	Män
2015	115	82
2016	60	42
2017	50	34

Under 2017 har 609 personer registrerats i SUS som deltagare i förbundets insatser, vilket är något lägre än föregående år. Det beror till viss del på att uppstart av nya insatser blivit försenade och att fler av de insatser som förbundet finansierat under året varit i uppstarts- eller avslutsfas.

Förbundets målsättning är dock inte i första hand att nå stora volymer individer i de finansierade insatserna. Liksom föregående år har förbundet i stället fokuserat på utveckling, implementering och spridning av metoder och arbetssätt.

Verksamhetskopplade utvecklingsinsatser

Förbundet har under verksamhetsåret finansierat följande verksamhetskopplade utvecklingsinsatser som bedrivs i projektets form:

- Hälsa, Arbete, Migration – Samverkan (HAM-SAM)
- Verktyg hela vägen, anpassat stöd till gymnasieelever
- ÖSA 3.0 och Arbetsterapeut till Arbetsmarknadsavdelningen, arbetsterapeut i kommunal verksamhet
- Servicetjänster, tillskapande av enklare jobb och handledning
- Socialt ansvarsfull upphandling
- Försäkringskassan på hälsocentral

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

¹ Uppgifterna ur SUS bör tolkas med viss försiktighet. Förbundet har påbörjat en översyn av rutinerna för registrering i SUS i syfte att höja tillförlitligheten och minska risken för ofullständig deltagarregistrering.

Kunskaps- och erfarenhetspridande insatser

Förbundet har under året finansierat/ genomfört olika kunskaps- och erfarenhetspridande insatser för sina medlemmar.

Exempel på sådana aktiviteter är:

- Hjärnstark, föreläsning av Anders Hansen, föreläsningen finns att ta del av på YouTube
- Lärande och dialogseminarium, Hälsa Rehab
- Utbildning i samordnad individuell planering
- Träffar för kunskapsspridning och erfarenhetsutbyte

Samordningsförbundets personal

En viktig del i förbundets samverkansarbete sker genom förbundspersonalens deltagande i och arbete med olika insatser.

Under året har förbundet bemannats med förbundschef, biträdande förbundschef/ processtödjare samt två visstidsanställda insatssamordnare (totalt 3,6 helårstjänster, 0,8 helårstjänst mer än föregående år).

Den utökade bemanningen har dels möjliggjort att förbundet kunnat tillmötesgå förbundsmedlemmarnas önskemål om stöd i samverkansarbetet/processer i större utsträckning än tidigare och dels kunnat genomföra strukturella insatser i egen regi.

Huvuddelen av förbundets personalkostnader avser direkt arbete med samverkansinsatser.

Förbundspersonalen har bland annat:

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

ÅRETS RESULTAT

Samordningsförbundet redovisar ett resultat för 2017 på 822 tkr vilket medför att det egna kapitalet på balansdagen uppgår till 3 593 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 8 796 tkr vilket är 160 tkr högre än budgeterat. Avvikelsen mot budget beror i sin helhet på vidarefakturerering till Östersunds kommun för del av insatskostnad i ÖSA 3.0.

Bidrag till insatser

Förbundets kostnader för utbetalning av bidrag till insatser uppgår till 4 102 tkr vilket är 5 078 tkr lägre än budgeterat. Avvikelsen mot budget beror dels på att personalkostnaderna för förbundets insatssamordnare budgeterats under posten ”bidrag till insatser” samt att uppstart av nya insatser blivit försenade på grund av orsaker som förbundet inte kunnat förutse eller påverka.

Personalkostnader

Förbundets personalkostnader uppgår till 3 379 tkr vilket är 900 tkr högre än budgeterat.

Under året har förbundet bytt chef med anledning av pensionsavgång. Under en introduktionsperiod, 1 februari – 15 maj, var den nye förbundschefen anställd parallellt med den avgående förbundschefen.

Utöver förbundschef har förbundet under året bemannats med biträdande förbundschef/processtödjare (0,8 helårstjänst) samt två visstidsanställda insatssamordnare (1,8 helårstjänst).

Avvikelserna mot budgeterade personalkostnader beror till största delen på att endast personalkostnaderna för förbundschef och biträdande förbundschef budgeterats som personalkostnader. Personalkostnaderna för bundets insatssamordnare har budgeterats under posten ”Bidrag till insatser”.

Budgetavvikelsen beror även på den avsättning avseende förmånsbestämd ålderspension inklusive särskild löneskatt, som gjorts med anledning av pensionsavgången.

Förväntad utveckling

För 2018 har förbundet erhållit ett utökad anslag. Vid ordinarie medlemsråd, 10 april, var det utökade anslaget från staten inte känt, varför kompletterande samråd har förts via e-post. Förbundets totala anslag för 2018 uppgår till 9 352 tkr.

Förbundets egna kapital per balansdagen överstiger den av Nationella rådet rekommenderade högstanivån på sparade medel. För att förbundet ska kunna erhålla full tilldelning från staten under kommande år kommer förbundet att arbeta för att minska det egna kapitalet till en nivå som understiger den rekommenderade högstanivån.

Vid ingången av 2018 har förbundets bemanning minskats med 0,5 helårstjänst.

Från och med januari 2018 har kansliet flyttat till nya lokaler. Detta kommer att medföra något högre kostnader för lokalhyra, städ och datakommunikation.

FINANSIELLA RAPPORTER

RESULTATRÄKNING

Belopp i tkr	Not	2017	2016
Verksamhetens Intäkter			
Medlemsbidrag	1	8 635	8 635
Övriga intäkter	1	160	85
Verksamhetens kostnader			
Bidrag till insatser		- 4 102	- 4 355
Övriga externa kostnader		- 491	- 393
Personalkostnader		- 3 379	- 1 690
Verksamhetens nettokostnad		822	2 282
Finansiella intäkter		-	-
Finansiella kostnader		- 1	-
Resultat före extraordinära kostnader		822	2 282
Extraordinära intäkter		-	-
Extraordinära kostnader		-	-
Årets resultat		822	2 282

BALANSRÄKNING

Belopp i tkr	Not	171231	161231
Tillgångar			
Omsättningstillgångar			
Fordringar	2	261	150
Kassa och bank	2	6 093	3 706
Summa tillgångar		6 354	3 856
Eget kapital och skulder			
Eget kapital		3 593	2 770
Avsättningar för pensioner		379	-
Kortfristiga skulder	3	2 382	1 085
Summa eget kapital och skulder		6 354	3 855
Panter och därmed jämförliga säkerheter		-	-
Återstående belopp för beslutad finansiering av samverkansinsatser	4	6 452	-

KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i tkr	2017	2016
Årets resultat	822	2 282
Justering för ej likviditetspåverkande poster	379	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	1 201	2 282
Ökning/ minskning kortfristiga skulder	1 297	319
Ökning/ minskning kortfristiga fordringar	-111	-62
Kassaflöde för den löpande verksamheten	2 387	2 539
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0
Årets kassaflöde	2 387	2 539
Likvida medel vid årets början	3 706	1 166
Likvida medel vid årets slut	6 093	3 706
Specifikation av ej likviditetspåverkande poster		
Justering för av- och nedskrivningar	0	0
Justering för gjorda avsättningar	379	0
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.

En fullständig anpassning av BAS-kontoplanen till den kommunala kontoplanen (K-planen) har inte helt kunnat göras.

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.

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

Belopp i kr

Not 1 Verksamhetens intäkter

Bidrag Landstinget	2 158 845
Bidrag Försäkringskassan	4 317 690
Bidrag kommuner	2 158 846
Vidarefakturering ÖSA 3.0	160 299
Öresutjämning	- 8
Summa	8 795 672

Not 2 Omsättningstillgångar

Plus Giro Nordea	170 999
Ftg-konto Swedbank	5 564 504
Placeringskonto Swedbank	357 352
Medel på skattekontot	144 264
Momsfordran	35 693
Fordringar insats ÖSA 3.0	80 720
Summa	6 353 532

Not 3 Kortfristiga skulder

Skuld insatser		2 121 576
Upphandling med socialt ansvar	146 443	
Arbetsterapeut till AMA i Åre	356 249	
Samverkan Berg	22 000	
HAM-SAM 2.0 Strömsund	300 000	
HAM-SAM 2.0 Åre	300 000	
HAM-SAM 2.0 Hammarstrand	150 000	
HAM-SAM 2.0 Östersund	100 000	
Servicetjänster i vården	325 952	
Servicetjänster i Krokoms kommun	220 230	
Försäkringskassan på Hälsocentral	199 775	
Hälsa Rehab	927	
Leverantörsskulder		67 141
Beräknad särskild löneskatt pensioner		68 898
Skatteskuld		497
Debiterad preliminärskatt		1 213
Personalskatt (skuld)		56 467
Sociala avgifter		54 316
Avräkning ESF-förprojekt		11 516
Summa		2 381 624

Not 4 Återstående belopp för beslutad finansiering av samverkansinsatser

Upphandling med socialt ansvar	1 302 801
Arbetsterapeut till AMA i Åre	593 751
HAM-SAM 2.0 Strömsund	600 000
HAM-SAM 2.0 Åre	900 000
HAM-SAM 2.0 Hammarstrand	450 000
HAM-SAM 2.0 Östersund	1 100 000
Servicetjänster i Krokoms kommun	751 290
Försäkringskassan på Hälsocentral	465 000
ÖSA 3.0	289 701
Summa	6 452 543