

SJUHÄRADS SAMORDNINGSFÖRBUND

Kommunerna Bollebygd | Borås | Herrljunga | Mark | Svenljunga | Tranemo | Ulricehamn | Vårgårda och



ÅRSREDOVISNING FÖR SJUHÄRADS SAMORDNINGSFÖRBUND 2020-01-01 – 2020-12-31

Beslut av styrelsen 2021-02-02

ÅRSREDOVISNING FÖR SJUHÄRADS SAMORDNINGSFÖRBUND 2020-01-01 – 2020-12-31

Innehållsförteckning

sida

1. Förvaltningsberättelse.....	3
1.1 Översikt över verksamhetens utveckling.....	4
1.2 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	5
1.3 Händelser av väsentlig betydelse.....	5
1.4 Styrning och uppföljning av verksamheten.....	5
1.5 God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning.....	6
1.6 Väsentliga personalförhållanden.....	9
1.7 Förväntad utveckling.....	10
2. Driftsredovisning	10
Uppföljning per kostnadsställe.....	11
3. Resultaträkning	12
4. Balansräkning.....	13
5. Kassaflödesanalys.....	13
6. Redovisningsprinciper	14
7. Noter.....	14
7.1 Noter resultaträkning.....	14
7.2 Noter balansräkning.....	14
8. Styrelsens underskrift	15

1. Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för budgetåret 2020.

Organisation

Sjuhärads samordningsförbund omfattar geografiskt åtta kommuner och befolkningsunderlaget i området var vid halvårsskiftet drygt 226 000 invånare enligt statistik från SCB. Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Västra Götalandsregionen samt Borås Stad, Bollebygd, Herrljunga, Mark, Svenljunga, Tranemo, Ulricehamn och Vårgårda kommuner som medlemmar.

Styrelsen som leder Sjuhärads samordningsförbund utses av medlemmarna och har bestått av fyra ledamöter och tio ersättare. Kommunerna, som tillsammans utgör en part, har vardera haft en representant som fördelas på en ledamot och sju ersättare medan övriga tre parter haft en ledamot och en ersättare per part. Presidium bildas av två styrelseledamöter, en som tjänsteman och en av de politiskt utsedda. Kommunernas ledamöter har en ambition om årsvis rullande byte av ordinarie, vilket kan undantas om den ordinarie kommunrepresentanten utses som ordförande eller vice, då förbundet enligt tidigare beslutade ambitioner eftersträvar kontinuitet i dessa roller.

Uppdrag

Lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210) och den förbundsordning som beslutats av medlemmarna reglerar verksamheten. Uppgiften är i första hand att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning. Det som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet.

Till största del utfördes verksamhet av personal med anställning i Sjuhärads olika kommuner. Samordningsförbundet stödjer också aktivt insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för att myndigheterna ska kunna samarbeta bättre och för att förebygga ohälsa hos kvinnor och män. Det kan t.ex. handla om kompetensutveckling och kunskapsutbyte. Ändamålet för förbundet är att underlätta och uppnå en effektiv resursanvändning.

Finansiering & Medlemsavgifter

Ägarparterna bidrar med varsin del till medlemsfinansieringen och för kommunerna står deras andel i relation till befolkningsmängd vid föregående halvårsskifte.

Europeiska socialfonden, ESF, står därutöver för en stor del av de medel som bekostat aktiviteter i Sjuhärad under 2020. Förbundet bedriver projekt inom två olika programområden (PO1 och PO2).

Ägarparternas bidrag	tkr
Försäkringskassa	4 516
Arbetsförmedlingen	4 516
Kommuner	5 000
Hälso- och sjukvårdsnämnd	5 000
Totalt	19 032

}	Bollebygd	209
	Borås	2498
	Herrljunga	211
	Mark	774
	Svenljunga	238
	Tranemo	265
	Ulricehamn	545
	Vårgårda	260

Utöver förbundets 19 miljoner i egna medel tillkommer nästan 10 miljoner från ESF.

Verksamhetsidé och vision

Genom Sjuhärads samordningsförbund kan de fyra ägarparterna verka tillsammans och komma närmare varandra i en flexibel samarbetsform.

Samordningsförbundet är ett sätt att finansiera rehabilitering och ett sätt att arbeta för nytänkande och flexibilitet genom att pröva nya vägar att arbeta och tillsammans göra det som ingen enskild part har ansvar för att göra. Samverkande professioner och organisationer skapar ett gemensamt sammanhållet arbetsätt och synsätt på individens aktivitetsförmåga och olika behov.

Gemensam kraft med människans möjligheter i fokus!

1.1 Översikt över verksamhetens utveckling

Belopp i tkr	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Verksamhetens intäkt från medlemmar rad 1	+19 032	+19 087	+19 620	+20 000	+17 668	+15 270
Externa projekt rad 2	+9 624	+7 185	+14 953	+12 614	+7 722	+7
Verksamhetens totala kostnader	-28 275	-26 319	-34 218	-32 215	-25 311	-16 860
Årets resultat	378	-47	355	399	79	-1583
	3 750/ 12 524	3 372 / 10 126	3 419 / 14 482	3 064 / 13 582	2 665 / 11 728	2 585/ 7 922
Soliditet	30%	33%	24%	23%	23%	33%
Antal anställda	0	0	0	0	0	0

Inkomster från medlemmar och extern finansiering har ovan redovisats i separata poster då både omfattning av projektdrift liksom medlemmarnas anslag skiljt sig åt.

Beträffande medlemsanslag har förbundet äskat om 20 miljoner (för 2020 och för alla tidigare år). Projektdrift har skiftat beroende på hur många och hur omfattande projekt förbundet sökt och beviljats att driva samt hur projektens fördelning av kostnader varierat.

Enligt fastställd verksamhetsplan har både projekt och löpande verksamhet finansierats 2020, med både strukturövergripande samverkan och individinriktade åtgärder. Året har dock präglats starkt av rådande pandemi, men förbundets kanslipersonal har ändå utfört projektledning av ESF-projekten och basverksamheterna bedrevs kontinuerligt av förbundets ägare. Det har krävts stora insatser och mått att kreativitet att förlägga aktiviteter digitalt, utomhus, eller på andra sätt ändra former för att inte behöva ställa in.

Framst gavs pre-rehabiliteringsinsatser till kvinnor och män i åldrar 16 - 64 år som var aktuella hos två eller fler av medlemmarna i förbundet. Utbudet av aktiviteter, liksom hur omställning till skett, har skiftat inom det geografiska området. Oavsett i vilken sjuhäradskommun deltagare bosatt sig fanns möjlighet att ta del av de olika insatserna, men flertalet platser nyttjades lokalt och endast ett fåtal personer kom från angränsande kommuner, i något undantagsfall även utanför Sjuhärad. Som ett exempel på strukturpåverkande åtgärd kan nämnas den framtidsmessa om och för unga med funktionsnedsättning som genomfördes dagarna innan pandemin begränsade den formen av insatser. Efterfrågan på att ta del av information som mässhdeltagare blev mångfalt större än beräknat och en avslutande workshop uppgavs av beslutsfattare att ge nya uppskattade insikter.

Sjuhärads samordningsförbund har i stora drag nyttjat de medel som stått till förfogande och tagit kostnader för verksamhet i linje med anslagen budget. Avsikten var ett +/-noll resultat, men utfallet landar på ett överskott om 378 tkr vilket är något över styrelsens uppföljning och prognos då inte alla aktiviteter till fullo kunnat genomföras.

1.2 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Styrelsen har bedömt att förbundet har ett långsiktigt behov av eget kapital på minst 2mnkr för att bedriva sin verksamhet. Det egna kapitalet är 3,75mnkr per balansdagen, vilket varit till stöd för att tryggt driva externt bekostade projekt, och ökar förutsättningarna att delar av framgångsrik verksamhet implementeras.

Förbundet har haft omfattande projektdrift. Ersättning för kostnader inom ESF-projekten baseras på en blandning av schablonbelopp och faktiska kostnader inom olika tidsintervall för analys och genomförande som inte sammanfaller med kalenderår och som sträcker sig över upp till tre år. Projektredovisning sker efter betalning och medför osäkerhet om eventuell differens mellan kostnader och ersättning. Ett av projekten finansieras av ESF, men ägs av SKR vilket gett ytterligare ett moment av fördröjning och osäkerhet då förbundet inte haft direktkontakt med ESF.

Tillämpning av verkningsfulla evidensbaserade metoder som ACT, Progressionsmätning och Jobmatch Talent värderas högt av personal och deltagare i de olika kommunerna. Både deltagare och personal intygar att det gett dem bra verktyg för insikt och förändring.

1.3 Händelser av väsentlig betydelse

Covid-19 har orsakat ett oroligt år för såväl deltagare som personal och remitterter. Utförande har pågått under hela tiden, men i förändrade former som gynnat en del och missgynnat andra i målgruppen. Exempelvis färre i grupperna, utomhusaktiviteter och helt eller delvis digitalt. Planerade utlandsresor har bytts mot utbyte inom Sverige.

Förbundet har sökt och fått ännu ett projekt beviljat: Undersköterske-utbildningen Män i hälsa kommer att finansieras genom Leader-Sjuhärad under kommande år, riktat till arbetslösa män.

Beträffande uppföljning på deltagarnivå används statistik från SUS. Systemet förvaltas av Försäkringskassan. Ett nytt rapportverktyg installerades i SUS i oktober 2020 och det visade sig ha brister som ännu ej helt korrigerats. Därför måste viss reservation göras vad gäller uppföljningen.

1.4 Styrning och uppföljning av verksamheten

Medlemmarna samlades i mars till samråd. Merparten av ägare hade till mötet utsett andra representanter än den person som är styrelseledamot. Mötets fokus var ägarnas behov av olika insatser, främst ur strategiskt och strukturellt perspektiv, för att indirekt kunna stödja att fler kan komma i arbete, och uthålligt arbeta kvar.

Diskuterades även frågor kring individriktade aktiviteter, resursfördelning inom det geografiska området, samarbetsklimat mm. Även Män i hälsa diskuterades kort. Att satsningen kunde ses som kontroversiell och väcka starka reaktioner hindrade inte medlemmarnas ambitioner och förbundschef fick senare i uppdrag att verka för start av utbildningen riktat till arbetslösa män.

Styrelsen har hållit sex möten, plus medlemsmötet i mars, med följande ledamöter:

Cecilia Andersson (C), Västra Götalandsregionen, ordförande

Sofia Sandänger, Försäkringskassan, vice ordförande

Jonas Ryhr, Arbetsförmedlingen, ordinarie ledamot tom 0916 sedan var Daniel Boskovic ordinarie

Lars-Åke Johansson (S), Borås Stad, ordinarie ledamot

Nicole Bouyer, Arbetsförmedlingen tom 0916, då Jonas Ryhr istället blev ersättare.

Anette Ryberg, Försäkringskassan

Hanne Jensen (S), Västra Götalandsregionen

Leif Sternfeld (C), Marks kommun

Liselotte Andersson (C), Ulricehamns kommun
Gunilla Blomgren (L), Tranemo kommun
Ingamaj Wallertz Olsson (M), Vårgårda kommun
Kerstin Göss-Lindh (S), Svenljunga kommun
Eva Larsson (C), Herrljunga kommun
Patrik Karlsson (KD), Bollebygds kommun

På grund av lagstiftning har möten genomförts med kombination av digital och fysisk närvaro. Till stöd för styrelsens verksamhetsplanering har en grupp av beredningsrepresentanter sammankallats för synpunkter kring frågor från styrelsen, eller från parterna själva. Även andra möten/arbetsgrupper har sammankallats kring sociala företag, skrivande av nytt projekt, planering av workshops, utvärdering och styrning inom startade projekt.

Översyn av styrdokument och beslut om internkontrollplan hanterades av styrelsen vid årets början. Fördjupat analysarbete påbörjades under senhöst inför nästkommande årliga översyn och enligt efterfrågan av revisorer. Kontroller med stickprov är utfört av vice ordförande enligt plan. Ordförande har tillsammans med vice planerat för styrelsens kallelser etc i rollen av presidium.

Förbundets medlemmar höll kansliet med personal enligt antagna riktlinjer och som utförare gjorde de verksamhetsuppföljning genom SUS för sin lokala individriktade verksamhet. För projekt med externa medel har upphandlad utvärdering kompletterat uppföljning genom SUS.

Bokföring och redovisningstjänster har skötts av ekonomiservice i Mariestad genom region Västra Götaland. Borås stad har administrerat styrelsens arvoden.

Förbundets Dataskyddsombud, genom Boråsregionen, har granskat verksamheten. Granskningsprotokoll visar att förbundet i hög grad lever upp till ställda krav.

1.5 God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

Målgruppsbeskrivning, individriktade insatser

Störst andel av medlen riktades under året till personer aktuella hos minst två myndigheter och ej omedelbart anställningsbara. Antalet kvinnor var 464 och män 296, dvs totalt 760 personer. Oftast fanns sammansatt problematik och lång frånvaro, eller avsaknad av debut, i arbetslivet.

Av alla deltagare hade 96% offentlig försörjning vid start av aktivitet. Numerärt var det 17 kvinnor och 17 män, vilket andelsmässigt ger högre frekvens bland män, om än i små procenttal. De största könsskillnaderna i försörjning före insats är att kvinnor hade sjukpenning/rehabpenning i mycket högre utsträckning, medan männen dominerade gällande försörjningsstöd och aktivitetsersättning. Skillnaderna försvinner i princip när antalet ställs i relation till åldersintervall, vilket istället ger stor numerär könsdifferens i åldrarna 45-59 då kvinnorna står för 85% av deltagarantalet.

Kvinnor och män har haft ungefär motsvarande tid i offentlig försörjning. Nästan 60% av deltagarna har haft offentlig försörjning 1-3 år och drygt 20% upp till sex år. Kvarstår sedan ca 20% som haft offentlig försörjning 7år eller mer.

Deltagarna var i åldrar 16-63 år, varav merparten i spannet 20-56 år. Av totala antalet män är nästan precis 40% i åldern 20 - 29 år, medan motsvarande ålderskategori omfattar 30% av alla kvinnorna. 298 personer är över 40 år och av dessa är 212 personer kvinnor.

Utbildningsnivån är generellt högre bland kvinnorna. 24% av kvinnorna har enbart grundskoleutbildning, medan motsvarande siffra bland männen är 37%. 29% av kvinnorna har högskola eller annan eftergymnasial utbildning medan motsvarande för männen är 12%. Andelen med gymnasium som högsta studienivå är 43% av kvinnorna och 48% av männen.

Målgruppsbeskrivning, strukturövergripande insatser

Såväl personal hos olika myndigheter som privata arbetsgivare, politiker och offentligtanställda inom kontaktyrken som skola, omsorg och direkt rehabiliteringsinriktad verksamhet har utbildats. Mätning sker genom volymantal och i SUS registreras antal utan könsfördelning. Antalet deltagare beräknas vara 435 personer. En övervägande andel utbildade är kvinnor, vilket väl speglar hur ojämnställd arbetsmarknaden är i vård och omsorg och övriga kontaktyrken.

Insatser sammanfattning, individinriktade

Aktiv kraft har gett olika aktiviteter som promenader ”walk and talk”, naturvistelse, yoga och träning på gym – med stor lokal variation och löpande inslag av ACT. Aktivitetstiden för deltagare har varit låg från början för att sedan gradvis ökas under de 24 veckor deltagande kan pågå med mål att komma närmare möjlighet att arbeta eller ta del av andra aktiviteter.

Studiesteget har bedrivits i Borås för att underlätta start och/slutförande av studier för kvinnor och män som står särskilt långt från arbete.

Projekt Puls har följt individer genom kartläggning, aktiviteter och eventuell arbetsträning. Projektutbudet har getts lokalt med långtgående stöd. Det material som hämtades in och översattes från Vaeksthusets forskningscenter och BIP-projektet i Danmark har fortsatt använts som metodmaterial för att mäta och stimulera progression mot arbete. Kontinuerliga flerparsamtal och individuell handlingsplan har följts upp och reviderats under de maximalt 12 månader som deltagande skett. Strukturinriktat ingår även handledarutbildningar och föreläsningar till arbetsgivare som stöd för målgruppens väg in i arbetslivet och arbetsplatserna.

Gröna Vägen Framåt har bedrivit verksamhet i Björbostugan och i den omgivande naturen riktat till personer med stressrelaterad problematik. Deltagare har arbetat med egna handlingsplaner med stöd av profil-analyser kombinerat med avslappning, naturvistelse och arbetstränande aktiviteter.

Parallellt med analys- och planeringsfas för det SKR-ägda ESF-projektet Moves med Sverigeövergripande erfarenhetsutbyte kring utlandspraktik bekostade förbundet egna insatser av liknande slag för en grupp unga personer. Deltagande individer gjorde förberedelser och stärktes mot arbete men pga utbredning av Covid-19 blev det praktik i Sverige.

Insatser sammanfattning, strukturövergripande

Delar har skett vid fysiska sammankomster men digitala lösningar har ökat allteftersom året gått. Till strategiska insatser kan räknas styrgruppsmöten, framtidsmöten samt spridningsinsatser inom projekten.

Projekt Positiv rörelse, som haft utbildningsinsatser för att minska sjukskrivningar bland offentligtanställda, upphörde efter en avslutsfas och i mars startade projekt PR hälsa i hållbart arbetsliv. De båda projekten har verkat inom PO1 med medel från ESF och i liknande inriktningar, men med mer strategiskt fokus för att långsiktigt förändra förutsättningar i det nu pågående ”PR”. Att kartlägga samt processleda förändringsarbete för ökad hållbarhet i arbetsmiljö och stärka jämställdhet ingår, och ACT är en viktig kunskap även till denna målgrupp.

Några samverkansteam i området har fortsatt finansierats inom parternas ordinarie verksamhet, med enbart visst processledningsstöd genom förbundet. Samarbetet samlar kunskaper om parternas olika uppdrag och ökar strukturövergripande samverkan.

Jobmatch Talent är ett system för profilanalyser som visar hur olika egenskaper generellt framträder eller nyttjas i arbetssituationer. Utbildningar i JMT och som grupphandledare i ACT, har främst bekostats för personal hos de samverkande parterna som arbetar direkt med målgruppen som ej är i arbete. Inom projekt Puls har analyser utförts med deltagare som sedan fått personligt utformade material till stöd för att lära mer om sig själva och att kunna sikta mot relevanta arbeten.

Handledarutbildningar har skett inom projekt Puls och har riktats bredare, till intresserade företag samt arbetsgivare inom offentlig sektor.

Uppföljning och resultat, individriktade insatser

Målet har varit ökad egenförsörjning och förbättrad arbetsförmåga. 22 personer har gått till arbete, varav 10 på heltid, 2 på halvtid och 2 på 75% av heltid. Övriga går i arbete på en lägre nivå och de lägsta nivåerna ses bland de kvinnor som börjat arbeta. Förändringen är störst bland männen.

Aktiviteter uppges ha lett till ökad aktivitetsförmåga och tilltro till individens egen förmåga, samt inte minst en mer realistisk syn på egna förmågor, även om det inte genast leder hela vägen till egenförsörjning. Ökad daglig deltagandetid, från insatsens början till utskrivning, indikerar viss måluppfyllelse ur individernas perspektiv. Ett fåtal deltagare har involverats i samband med gemensamma konferenser och de berättade då om nyttan med de insatser de tagit del av, och hur krav och ansvar bidragit till att stärka dem.

Verksamheter har bedrivits med bred geografisk spridning och platserna har fördelats till både kvinnor och män. Verksamheterna har gett förutsättningar till flexibla och personligt anpassade lösningar. Andel kvinnor och män har varierat mellan olika verksamheter.

Totala antal	Antal deltagare folkbokförda i:							
	Bollebygd	Borås	Herrljunga	Mark	Svenljunga	Tranemo	Ulricehamn	Vårgårda
Januari-december 2019								
Deltagare 2020	18	296	37	180	44	20	72	49
Varav unika	16	243	27	128	37	17	61	33

Endast få arbetslösa individer i Sjuhärad har valt deltagande i en annan kommun än den de bor i. Totalt har förbundet även gett insatser till 4 unika personer skrivna i kommun utanför Sjuhärad. Överlag har tillgången till aktiviteter varit god och generellt utan köer trots viss personalomsättning eller sjukskrivning. Några verksamheter har haft platser till förfogande som inte fullt ut nyttjats av remittenterna. Puls i Borås har haft kö. Merparten av deltagare (63% av kvinnorna och 54% av männen) skrivs ut mot fortsatt rehabilitering och till följd av sjukdom avslutas 14% respektive 19%. Ett fåtal flyttar, blir föräldralediga eller blir utan mätning av andra orsaker. 18% av kvinnorna och 24% av männen behöver inte fortsatt rehabilitering efter genomgången aktivitet. Bland deltagare som skrivits ut efter verksamhet minskar försörjningsstödet. I övrigt ses ingen tydlig generell minskning i hur många personer som är beroende av offentlig försörjning, men då mäts inte minskning av omfattning i utbetalda belopp. Antalet förvärvsarbetande har ökat från 8 personer till 22, och studerande från 4 till 15. Merparten av utskrivning mot arbete sker på kortare tid än fem månader i aktivitet. Om mätningen kunnat ske

i ett något senare skede än direkt efter avslut uppger en verksamhet att fler i arbete och studier skulle kunna redovisas.

Uppföljning och resultat, strukturövergripande insatser

Från målgruppen offentligtanställd personal och chefer inom kontaktyrken som skola och omsorg har 285 personer utbildats i projekt PR-Hälsa i Hållbart arbetsliv och till parternas egen personal har utbildning bekostats för 67 personer att kunna leda/grupphandleda i olika metoder. Fler än 300 personer har deltagit i samband med andra mötestillfällen, resor mm som förbundet arrangerat. Tillsammans i dessa delar har antal deltagare i volyminsatser varit minst 435 personer. Antalet Strukturövergripande volymregistreringar har medvetet hållits på en låg nivå. Endast aktiviteter som förbundet själva arrangerat och finansierat har räknats och varje person har enbart noterats en gång för grupper då upprepade träffar skett.

Effekterna av strukturövergripande insatser är kvalitativa insatser. Såväl personal som deltagare uppger att de metoder som de fått ta del av tillför värden som troligen annars inte nåtts. Exempel från dessa omdömen är att progressionsmetoden varit till stor nytta för att sätta ord på vad som inte fungerar i vardagen, att ACT ger redskap till förändring samt att Jobmatch Talent lyfter fram även starkt begränsade förmågor. Helhetsbilden som förmedlas är att nya insikter och kunskaper med fortsatt övning kan leda vidare mot arbete bortom den period som deltagaren varit inskriven i verksamhet.

Målet om grundläggande god ekonomisk hushållning och att driva verksamhet inom fastslagna medelsramar har uppfyllts. Budgeten har följts upp och rapporterats tertialvis till medlemmarna. Ekonomin är i balans och förbundets eget kapital skapar handlingsfrihet och medger fortsatt projektdrift inför 2021. Genom projektdriften har förbundets möjliga resurser ökat med dryga 50% utöver vad förbundets medlemmar tillsammans bekostar. Eget kapital sett enbart mot medlemmars tillförda medel ligger något högt, men sammanräknat är förbundets eget kapital inom den rekommenderade så kallade trappa som fastställts av nationella rådet.

Förbundet har inte haft några avkastningskrav, vilket är helt i linje med lagstiftningens intention. Förbundet har fortsatt spridit information digitala nyhetsbrev, viss utdelning av trycksaker samt via egen fristående hemsida, www.sjusam.se, där protokoll, verksamhetsinformation mm presenteras.

Balanskravsresultat

Beträffande balanskravsavstämning är årets resultat enligt resultaträkningen 378 tkr. Av detta avgår inga realisationsvinster och ingen justering mot övriga poster enligt LKBR. Förbundet har inga pensionsåtaganden åt personal eller styrelse. Förbundet har inga materiella anläggningstillgångar och har inte haft investeringsbudget 2020.

1.6 Väsentliga personalförhållanden

Förbundet har inga egna anställda men kansliet bemannas med följande tjänster:

Förbundschef ansvarar för förbundets övergripande förvaltning enligt styrelsens anvisningar, och har i detta stöd av en biträdande. Projektledare har delansvar för de respektive projekt som de företräder. Ekonom och Administratör hanterar den många gånger omfattande redovisning som projekt medför. Därutöver finns projektmedarbetare med olika uppdrag inom respektive projekt. Både hel- och deltidsarbete förekommer bland de åtta kvinnor och en man som arbetar för gemensam övergripande administration och projektdrift. Förbundet har köpt tjänster i enlighet med sina antagna riktlinjer för rekrytering av personal. Främst köps tjänster genom olika kommuner i området och ett projekt handhas genom Region Västra Götaland.

Förbundets styrelse är inte formell arbetsgivare, men ett arbetsmiljöansvar följer med kansliets drift. Förbundet hyr för detta lokaler genom en extern hyresvärd och har därmed egna ytor för kontor och mindre möten, utbildningar etc.

1.7 Förväntad utveckling

Förbundet har över åren tagit till sig och arbetat vidare med evidensbaserade metoder samt drivit projekt för att stärka deltagare och strukturövergripande utveckling. Både metodutvecklingsarbete och projektdrift kommer att fortsätta vid sidan av den basverksamhet som finns i varje kommun och som är grunden till att utvecklingsprojekt kan bedrivas i förbundsregi.

Projekt ”Puls” är ett treårigt PO2projekt och liksom PO1projektet ”PR-Hälsa i hållbart arbetsliv” pågår det till 2022-02-28. Genom SKR drivs ESF-projektet Moves som även det kommer att avslutas under första delen av 2022. Under året har förbundet sökt och fått ännu ett projekt beviljat. Ytterligare socialfondsmedel kommer därmed förbundet till del och undersköterskeutbildningen Män i hälsa kommer att finansieras genom Leader-Sjuhärad.

Ekonomiskt innebär projektdrift att mer medel omsätts. Återbetalning görs i efterhand, efter prövning från respektive finansiär. Ofta görs även åtaganden gällande annat än de faktiska utgifter som sker och medfinansiering kan vara större än den kostnadsersättning som kan sökas. Det innebär ekonomiska risker som kan vara mångfalt större än de medel som i själva verket tillförs.

2. Driftsredovisning

Budget för 2020 omfattade vid början av året kostnader om 19620tkr, vilket tidigt under året ändrades för att balansera budget. (Framst genom att finansiering riktad till Sociala företag beslutades upphöra.)

Budgeten beräknade ursprungligen ett minusresultat (-588tkr), men prognos har stegvis korrigerats så att medlemmarna i delårsrapporten fick besked om att ett nollresultat beräknas kunna ske.

Differensen blev totalt större och gav ett överskott. Det kan relateras till att uppbokade estimerade kostnader för 2019 har kunnat återföras och att samordningsförbundets dag samt andra omkostnader har ställts in/skjutits fram till följd av Coronarestriktioner

Belopp tkr	Utfall jan-dec 2020	Aktuell budget jan-dec 2020	Avvikelse utfall – budget	Bokslut helår 2019
Nettokostnad	-18654	-19420	766	-19134
Medlemsavgift	19032	19032	0	19087
Resultat	378	-388	766	-47
Utgående eget kapital	3750	2984	766	3372
Likvida medel	8193			6331

Uppföljning per kostnadsställe

Nettokostnad och finansnetto i tkr per område		Utfall jan-dec 2020	Budget jan-dec 2020	Avvikelse jan-dec 2020
1001	Styrelse (arvoden, konferenser, bilers etc)	-168	-300	132
1003	Gemensamma kostnader (revision, SUS, ek service)	-157	-200	43
1010	Kansli (personal, hyra, IT, informationdiv mtrl)	-1 334	-1 300	-34
3001	Aktiv Kraft Borås	-4 700	-4 700	0
3004	Sociala företag	235	-0	235
3005	Utbildning/Utveckling	-421	-200	-221
3006	Gröna Vägen Framåt	-2 004	-2 000	-4
3008	Aktiv Kraft Mark	-2 370	-2 370	0
3011	Aktiv Kraft Bollebygd	-650	-650	0
3013,3015	Aktiv Kraft Svenljunga och Tranemo	-1 548	-1 550	2
3016	Aktiv Kraft Ulricehamn	-1 650	-1 650	0
3018	Aktiv Kraft Vårgårda	-800	-800	0
3019	Aktiv Kraft Herrljunga	-650	-650	0
3045	Studiesteget i Borås	-700	-700	0
	Medfinansiering till ESF Projekt Puls, och Space/Moves	-1 737	-2 350	613
Summa		-18 654	-19 420	766

När budgeten beslutades var avsikten ett negativt resultat om 588tkr, vilket senare ändrades genom att ta bort kostnadsställe 3004.

Kostnadsställe 3013 och 3015 har sammanförts och kommer inte under 2021 att särredovisas då kommunerna arbetar gemensamt i utförandet av verksamhet finansierat av förbundet.

Att årets medfinansiering till ESFprojekten är lägre än budgeterat beror på återförda medel. Delar av kostnaderna har hanterats inom ramen för projekten.

Nettokostnad och finansnetto i tkr per område		Utfall jan-dec 2020
3041	Moves, Faktiska	-192
3042	Moves, Schablonbaserade	-1 629
3047	Positiv Rörelse -faktiska, senare PR	-369
3048	Positiv Rörelse -Schablonbaserade, senare PR	-2 643
3049	Puls	-6 525
	varav förbundets medfinansiering	1 737
Summa		-9 621

Förbundets redovisning ovan omfattar endast direkta penningflöden och inte medfinansiering i form av deltagartid eller andra värden som på olika vis ska tillföras projekten.

3. Resultaträkning

	Utfall jan-dec 2020		Utfall jan-dec 2019
<i>Intäkter</i>			
Space	0,00		369 911,00
Point	0,00		2 558 683,00
Positiv Rörelse, senare PR	3 043 422,00		2 038 307,00
PULS	5 675 720,00		2 217 478,00
Moves	904 722,00		0,00
Övriga intäkter	-8,09	Not 1	-19,42
Summa Verksamhetens intäkter	9 623 855,91		7 184 359,58
<i>Kostnader</i>			
Arvoden	-126 493,05		-129 897,66
Reseersättning	-3 518,30		-76 727,12
Sociala avgifter	-32 585,00		-38 939,91
Övriga Personalkostnader	-1 105 451,78		-1 069 977,60
Verksamhetsanknutna kostnader	-26 569 726,48	Not 2	-24 348 628,83
Lokalkostnader	-161 336,16		-158 750,00
Övriga kostnader	-276 281,15	Not 3	-496 231,24
Summa Verksamhetens kostnader	-28 275 391,92		-26 319 152,36
RES1 Verksamhetens nettokostnad	-18 651 536,01		-19 134 792,78
Erhållna bidrag från huvudmännen	19 032 000,00		19 087 000,00
Övriga finansiella intäkter	1 420,91		2 186,76
Övriga finansiella kostnader	-3 700,08		-1 645,00
Summa Finansiella intäkter/kostnader	19 029 720,83		19 087 541,76
RES2 Res före extraordinära poster o specbeslut	378 184,82		-47 251,02
Extraordinära intäkter	0,00		0,00
Extraordinära kostnader	0,00		0,00
RES3 PERIODENS RESULTAT	378 184,82		-47 251,02

4. Balansräkning

	Ingående balans 2020-01-01	Förändring	Utgående balans 2020-12-31	
TILLGÅNGAR				
<i>Anläggningstillgångar</i>	0,00	0,00		
Summa anläggningstillgångar	0,00	0,00	0,00	
<i>Omsättningstillgångar</i>				
Kortfristiga fordringar	3 795 155,00	576 736,00	4 371 891,00	Not 1
Likvida medel	6 330 996,14	1 861 875,20	8 192 871,34	Not 2
Summa omsättningstillgångar	10 126 151,14	2 438 611,20	12 564 762,34	
SUMMA TILLGÅNGAR	10 126 151,14	2 438 611,20	12 564 762,34	
EGET KAPITAL, AVS. och SKULDER				
<i>Eget kapital</i>				
Eget kapital	3 372 229,31	0,00	3 372 229,31	
Periodens resultat		378 184,82	378 184,82	
Summa Eget kapital	3 372 229,31	378 184,82	3 750 414,13	
<i>Skulder</i>				
Kortfristiga skulder	6 753 921,83	2 060 426,38	8 814 348,21	Not 3
Summa skulder	6 753 921,83	2 060 426,38	8 814 348,21	
SUMMA EGET KAPITAL, AVS. och SKULDER	10 126 151,14	2 438 611,20	12 564 762,34	

5. Kassaflödesanalys

<i>Löpande verksamhet</i>	Årets resultat	378 184,82
Kassaflöde från löpande verksamhet		378 184,82
<i>Förändring av rörelsekapital</i>		
	Kortfristiga fordringar	-576 736,00
	Kortfristiga skulder	2 060 426,38
	Överlåtelse inkomster	
Förändring av rörelsekapital		1 483 690,38
<i>Investeringar</i>	Investeringar	0,00
Investeringsnetto		0,00
<i>Finansieringar</i>	Långfristiga fordringar	0,00
	Långfristiga skulder	0,00
Finansieringsnetto		0,00
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL		1 861 875,20
<i>Kontroll (Se Balansrapporten)</i>		
<i>UB Likvida medel</i>		8 192 871,34
<i>IB Likvida medel</i>		6 330 996,14
Summa:		1 861 875,20

6. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning i tillämpliga delar.

7. Noter

7.1 Noter resultaträkning

<i>Not 1 Övriga intäkter</i>	<i>Jan-dec 2020</i>	<i>Jan-dec 2019</i>
3740 Öres- och kronutjämning	-8,09	-19,42
Summa:	-8,09	-19,42
<i>Not 2 Verksamhetsanknutna kostnader</i>	<i>Jan-dec 2020</i>	<i>Jan-dec 2019</i>
5538 Verksamhetsanknutna IT-kostnader	-76 652,67	-38 782,96
5539 Övriga verksamhetsanknutna tjänster	-23 804 175,90	-22 849 100,76
5540 Övriga verksamhetsanknutna kostn	-1 852 328,68	-14 869,09
5542 Verksamhetsanknutna resekostnader	-108 044,66	-684 685,66
5543 Verksamhetsanknutna lokalkostnader	0,00	-2 800,00
5544 Verksamhetsanknutna utbildning, kurs- och konferens	-702 429,87	-711 721,53
5545 Verksamhetsanknutna trycksaker	-20 992,50	-38 022,00
5548 Verksamhetsanknutna telefonkostnad, mobil	-5 102,20	-8 646,83
Summa:	-26 569 726,48	-24 348 628,83
<i>Not 3 övriga kostnader</i>	<i>Jan-dec 2020</i>	<i>Jan-dec 2019</i>
6230 Datakommunikation	-12 473,53	-9 642,20
6412 Möbler	-6 800,00	-19 752,00
6419 Övriga förbrukningsinventarier	-8 999,09	-48 443,20
6451 Kontorsmaterial	-5 195,99	-9 558,58
6471 Trycksaker	-700	0,00
6911 Kostnader för information och	-9 202,70	-9 525,06
7071 Representation (ej personal)	-1 923,93	-554,46
7212 Tele, mobil	-17 957,27	-6 443,65
7251 Postbefordran	0,00	-46
7541 IT-tjänster	-9 237,50	0,00
7551 Konsultarvoden spec utredn	-90 939,50	-85 166,00
7599 Övriga tjänster	-85 280,10	-293 630,00
7619 Övriga kostnader	-27 571,54	-13 470,09
Summa:	-276 281,15	-496 231,24

7.2 noter balansräkning

<i>Not 1 : Kortfristiga fordringar</i>	<i>UB 2020-12-31</i>	<i>UB 2019-12-31</i>
1511 Kundfordringar	2 543 384,00	2 194 750,00
1687 Redovisningskonto, Ludvikamoms	75 296,00	99 905,00
1711 Förutbetalda kostnader	0,00	500,00
1712 Upplupna intäkter	1 753 211,00	1 500 000,00
Summa:	4 371 891,00	3 795 155,00
<i>Not 2 : Likvida medel</i>		
1920 Plusgiro Nordea	9 173,87	0
1930 Bankgiro Swedbank	5 966 022,50	1 114 742,08
1970 Företagskonto	2 217 674,97	5 216 254,06
Summa:	8 192 871,34	6 330 996,14
<i>Not 3 : Kortfristiga skulder</i>		
2411 Leverantörsskulder	5 610 966,97	4 147 739,00
2991 Upplupna kostnader	3 203 381,24	2 606 182,83
Summa:	8 814 348,21	6 753 921,83

8. Styrelsens underskrift

Vi intygar att årsredovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat samt kostnader, intäkter och förbundets ekonomiska ställning. (Uppdraget som ledamot är ett personligt mandat och underskrift sker därför inte i egenskap av representant för en myndighet, utan från personens roll i Samordningsförbundets styrelse, därav parenteser nedan)

Borås 2021- 02 - 02

.....
Cecilia Andersson
Ordförande
(Västra Götalandsregionen)

.....
Sofia Sandänger
Vice Ordförande
(Försäkringskassan)

.....
Lars-Åke Johansson
Ledamot
(Kommunerna; Borås kommun)

.....
Daniel Boskovic
Ledamot
(Arbetsförmedlingen)