



Orgnr. 222000-2824
Dnr 2020/1-SFV

Årsredovisning 2019

Beslutad av styrelsen 2020-03-27

aa ZME JH
omb Driffelt

Ordförande har ordet



Att samordna insatser mellan fyra myndigheter är inte alltid lätt, det vet vi som finns inom myndigheterna. Vi finns just av den anledningen, att underlätta för enskilda att få en samordnad individuell insats. Just nu pågår en organisationsförändring inom flera av våra myndigheter, vilket gör att vi gungar lite lätt. Vi gör allt vi kan för att enskilda ska slippa komma i större gungning än deras värld redan gör.

Även Samordningsförbundet Västerås har gjort förändringar under 2019. Arbetsförmedlingens ledamot Kauko Lepälä som varit med från starten, 2010, lämnade styrelsen i och med omorganisationen och är numer partnerägare i förbundet. Britt-Mari Enholm Gahnström ersatte honom.

Styrelsen gav Samordningsteam Västerås uppdraget att se över sina metoder och måluppfyllelse under 2019, vilket de har gjort och kommer under 2020 arbeta efter en ny verksamhetsplan.

Styrelsen följer Fredrik Söderqvist, Region Västmanland, forskningsprojekt SIM om att bibehålla psykisk hälsa hos unga, med spänning. Vi har beviljat ytterligare medel för steg II i projektet.

Vi är också glada över projektet JobbFokus 2.0/SPIRA som gör skillnad i vardagen för ungdomar med funktionsnedsättning som får prova arbete/praktik förberedande mot eget arbete.

Samverkan med de två andra förbunden i länet har ökat genom att en LänsFINSAM-konferens har gått av stapeln till lika ett Länsägarmöte, vilket har varit mycket givande.

Stort tack Ann-Kristin Ekman, vår tjänsteperson, för ditt arbete under 2019.

Och tack till styrelsen för gott samarbete med många givande diskussioner under året.

Vid pennan/ *Ann-Louise Molin Östling*

Ad
OMB
BME
RV
BP
AKH
act

Innehållsförteckning

sida

1. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE 2019	2
1.2 Om förbundet.....	3
1.2.1 Organisation	3
1.2.2 Historik	3
1.2.3 Lagrum	3
1.2.4 Uppdrag	3
1.2.6 Verksamhetsidé och vision.....	4
1.3 Beskrivning av verksamheten	4
1.3.1 Behovsgrupper	5
1.3.2 Insatser	5
1.4 Måluppfyllelse och resultat.....	9
1.4.1 Uppföljning och resultat för individinriktade insatser.....	9
1.4.2 Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser.....	13
1.5 Styrelsens arbete under året	13
2. DRIFTSREDOVISNING	16
3. RESULTATRÄKNING	17
4. BALANSRÄKNING	17
5. KASSAFLÖDESANALYS.....	18
6. REDOVISNINGSPRINCIPER.....	18
7. NOTER.....	18
8. EVENTUELLA TILLÄGGSUPPLYSNINGAR	20
9. STYRELSENS BESLUT	22

BILAGOR TILL ÅRSREDOVISNINGEN

1. Måluppfyllelse av åtaganden i verksamhetsplanen
2. Sammanställning av måluppfyllelse för finansierade insatser/projekt

1. Förvaltningsberättelse 2019

Samordningsförbundet Västerås avger härmed årsredovisning för verksamhetsåret 2019 där styrelsen arbetar utifrån lagen om finansiell samordning (Lag 2003:1 210) och omfattar områden i enlighet med lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning i tillämpliga delar.

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för budgetåret 2019.

Till redovisningen hör 2 bilagor.

1.1 Sammanfattning av verksamhetsåret

Eget kapital	
Årets resultat	1 276 476
Övrigt eget kapital	6 777 501
Summa eget kapital	8 053 977

Förbundet har under året bedrivit verksamhet för 12,1 Mkr. Det ackumulerade överskottet/eget kapital är 8,1 Mkr. Årets resultat blev ett överskott på 1,3 Mkr.

Förbundet har varit finansiär i två individinsatser. 173 personer har deltagit i verksamheter och 112 nya har tillkommit samt 91 har avslutats.

361 st deltagare har deltagit i utbildningar, seminarier eller konferenser på strukturell nivå. Utbildningarna och seminarierna ligger på en hög nivå i utvärderingarna.

Fortsatt goda Lösningfokuserad utbildningar för handläggare och chefer till gagn för individen, deltagaren, medborgaren.

Förbundets största finansiering, Samordningsteam Västerås fick ett förvaltningsår i syfte att optimera verksamheten inför 2020-2021.

Genom den samverkan och de insatser samordningsförbundet bidragit till har verksamhetsmålen uppfyllts:

- Självförsörjningen har ökat men minskat i andel i jämfört med 2018
- Anställningsbarheten har ökat men minskat i andel jämfört med 2018
- Kunskapen om samverkan har ökat
- Samverkan har ökat mellan samverkansparterna
- Kompetensen inom samverkan har ökat.

Kartlagda prioriterade behovsgrupper 2019 i Västerås inför 2020:

Rapportens slutsatser pekar i följande riktning:

- samtliga parter nämner "unga" som en grupp att prioritera
- samtliga parter pekar på betydelsen individuellt anpassat stöd över tid
- samtliga parter pekar på vikten av samordnad organisering
- samtliga parter pekar på betydelsen av att i organisering kunna möta individen (oavsett behovsgrupp)

- **Länspresidiemöte**, möte med ordförande och vice ordförande i förbunden i länet (3 ggr/år).

- **LänsFINSAM konferens**, lunch till lunch, alla styrelsemedlemmar i länets förbund

- **LÄNsÄgarmöte/dialog** med styrelserna samt ägarna i Västmanlands län.

- Påbörjade samtal gällande ev. implementering av **KIS (Koordinator I Samverkan)** som skall verka för att stärka samverkan på organisatorisk nivå mellan de samverkande parterna inom Samordningsförbundet Västerås inom psykiatrin i Västerås.

- Påbörjade samtal med de fyra parterna gällande implementering av **SAMSIP**, efter förlaga av SF Samspelet Karlstad. Syftet är att alla de insatser som individen har behov av planeras och samordnas så att dennes behov blir tillgodosedda på bästa sätt i en gemensam plan (där samtliga parter kan initiera) med helhetssyn.

1.2 Om förbundet

1.2.1 Organisation

Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Västmanland samt Västerås stad som medlemmar.

Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har den en verkställande tjänsteperson, förbundssamordnare.

Förbundet är medlem i Nationella nätverket för samordningsförbund, NNS.

1.2.2 Historik

Samordningsförbundet Västerås bildades i maj 2010 med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Landstiget Västmanland, idag Region Västmanland samt Västerås stad som medlemmar.

1.2.3 Lagrum

Samordningsförbundet verkar utifrån Lagen (2003:1 210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser och förbundsordningen som beslutats av samordningsförbundets medlemmar. Lagens syfte är att ge lokala aktörer möjligheter att utveckla samverkan inom rehabiliteringsområdet och samordna gemensamma insatser riktade till personer i behov av samordnad rehabilitering samt underlätta en effektiv resursanvändning.

Samordningsförbundet följer även lagen om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) och kommunallagen (1991:900) i tillämpliga delar.

1.2.4 Uppdrag

De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundens uppgift är i första hand att verka för att medborgare ska få

stöd och rehabilitering till egen försörjning. På individnivå verkar samordningsförbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna. Samordningsförbundet stödjer också aktivt insatser som syftar till skapa strukturella förutsättningar för att myndigheterna ska kunna samarbeta bättre. Det kan t.ex. handla om kompetensutveckling, kunskapsutbyte samt information.

1.2.5 Finansiering/Medlemsavgifter

Årets tilldelning från förbundsmedlemmarna uppgår till 13 392 000 kronor, där Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan bidrar med hälften av medlen, Region Västmanland med en fjärdedel och Västerås stad med resterande fjärdedel.

1.2.6 Verksamhetsidé och vision

Verksamhetsidé

Samordningsförbundet Västerås ska genom att finansiera en gränsöverskridande samverkan mellan Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Västmanland och Västerås stad möjliggöra en snabbare återgång till arbete och etablering på arbetsmarknaden.

Vision

Ge samordnade insatser till de Västeråsare som har behov av ett samordnat stöd från flera myndigheter, för en snabbare återgång till arbete och etablering på arbetsmarknaden.

Verksamhetsmål

Genom den samverkan och de insatser samordningsförbundet bidrar till skall:

- Självförsörjningen öka
- Anställningsbarheten öka
- Upplevd hälsa öka
- Kunskapen om samverkan öka
- Samverkan mellan samverkansparterna öka
- Kompetensen inom samverkan öka.

1.3 Beskrivning av verksamheten

Samordningsförbundet Västerås utgår från fyra perspektiv när det gäller planering och utvärdering av den verksamhet som förbundet stöder:

- **Medborgarperspektivet** handlar om medborgarens upplevda nytta av de insatser som görs. Dessutom finns i ett medborgarperspektiv också ett tydligt inslag av eget ansvar hos den enskilde. Detta perspektiv sätter kvalitetsfrågorna i fokus; hur väl lyckas vi bidra?
- **Samhällsperspektivet** står för den nytta och de resultat och effekter – välfärdsintäkter – som är målet för de insatser som görs. Här ingår också hur resurser fördelas för att åstadkomma önskad nytta, effekter och resultat.
- **Processperspektivet** handlar om hur saker skall göras; med vilken kompetens, på vilket sätt, arbetsformer och arbetsprocesser och om hur resurser används i det dagliga arbetet. Det som görs i processperspektivet måste vara sådant som stödjer möjligheten till måluppfyllelse utifrån medborgarperspektivet och samhällsperspektivet.
- **Lärandeperspektivet** handlar om vad som krävs för att lära nytt, lära av, tränas och arbetas med hos de resurspersoner och myndighetsmedarbetare som skall genomföra arbetet utifrån processperspektivet. Det kan handla om nytt kunskapsbehov hos

individer eller grupper, nya sätt att bygga samverkansteam, nya arbetssätt, nya logistiska upplägg, nya mötesformer inom och över myndighetsgränserna.

1.3.1 Behovsgrupper

De behovsgrupper som samverkansinsatserna skall rikta sig mot är personer med behov av samordnad rehabilitering och habilitering och som skall syfta till att dessa skall återfå, förbättra eller behålla sina möjligheter till egen försörjning.

Till grund för arbetet ligger gemensamt prioriterade grupper under 2019:

- Behovsgrupperna identifieras lokalt och ges möjlighet till tidigt stöd, inkluderande förebyggande åtgärder
- Behovsgrupperna utgörs av personer i förvärvsaktiv ålder (16-64 år)
- Individerna i behov av samordnad rehabilitering kan ha såväl fysiska, psykiska, sociala som arbetsmässiga behov
- Nysvenskar med svårighet att komma ut på arbetsmarknaden
- Ungdomar och unga vuxna som uppbär eller riskerar att beviljas aktivitetsersättning.

Kartlagda prioriterade behovsgrupper 2019 i Västerås inför 2020:

Rapportens slutsatser pekar i följande riktning:

- samtliga parter nämner "unga" som en grupp att prioritera
- samtliga parter pekar på betydelsen individuellt anpassat stöd över tid
- samtliga parter pekar på vikten av samordnad organisering
- samtliga parter pekar på betydelsen av att i organisering kunna möta individen (oavsett behovsgrupp)

1.3.2 Insatser

Strukturpåverkande insatser/stödjande av samverka.

Sammalagt 536 st deltagare budgeterat 545 st.

Insatser som varit strukturpåverkande är **utbildning i lösningsfokuserat arbete (LF)**.

Syftet med Lösningsfokuserat arbete är att öka chefers/handledares förmåga att lyfta fram deltagarens/personalens inneboende potential, och fördjupa samarbete och samverkan på den egna arbetsplatsen och samverkan med andra.

- LF arbetssätt GRUND 2 våren /1 hösten 2019, 3 dagar. Konkreta metoder erbjuds som ger dig en rad olika verktyg och tekniker att använda i olika sammanhang. 75 st deltagare

- LF utbildning att coacha/leda klienter i GRUPP, vår och höst 2019, 3 dagar. Kursen vänder sig till de som redan har genomgått grundutbildning i lösningsfokus och vill starta grupper eller redan är igång men önskar att utveckla rollen som lösningsfokuserad gruppleddare. 14 st deltagare.

- LF ReAKTIVERING 3 dagar, repetition, fördjupning och utveckling av färdigheter i att använda lösningsfokus i dagligt arbete. Genom utbildningen följer parallellt ett perspektiv på hur samarbete, på olika sätt, kan utvecklas mellan förbundets parter 13 st.

- LF Ledarskap 4 dagar av 6 (2020) Utbildningen syftar till att skapa en engagerande läroprocess där deltagande ledares erfarenheter och önskningar tas tillvara - för ledarnas egen utveckling av det de önskar. 4 st./21 st. Läns-gemensamt med förbunden i länet.

- LF Nätverksträffar 2 st heldagar, *boostning* i LF, syftar till att ge möjlighet för de fyra parternas handledare till att träffas och underhålla och utveckla lösningsfokuserat arbetssätt, både med lokala och nationella programpunkter samt utveckling av ledarskapet, 100 st deltagare. Länsgemensamt med förbunden i länet.
- LF ledtrådar 2 dagars konferens för *boostning* i LF med nationella och internationella föreläsare, 175 st deltagare. Länsgemensamt med förbunden i länet.

Andra insatser:

- **Dejta en verksamhet** - för de som jobbar med nyanlända i allmänhet och nyanlända med ohälsa i synnerhet. 4 st frukostbjudningar 68 st deltagare
- **En kartläggning/behovsinventering** genomfördes under sommaren och hösten
 - Syftet med utredningen var att kartlägga de grupper som har störst behov av samordnad arbetslivsinriktad rehabilitering samt försteg till arbetslivsinriktad rehabilitering i Västerås (prioriterade grupper)
 - kartläggningen ska verka som ett av flera viktiga beslutsunderlag till hur Samordningsförbundet Västerås kan kalibrera och samordna rehabiliterings- insatser för prioriterade grupper på bästa möjliga sätt
 - Syftet var även att kartläggningen ger idéer och uppslag till bästa möjliga resursanvändning
- **Grönkvist** privat/hushållekonomisk utbildning för handledare 2 dagar. 12 st./18 st. deltagare. Länsgemensam samverkan med förbunden i länet.
- **Information om utlysning för Europeiska asyl, migrations och integrationsfonden (AMIF)** Samordningsförbunden i Västmanland, Sala kommun, Region Västmanland och Länsstyrelsen bjöd in till ett informations- och diskussionsmöte om ny utlysning för AMIF fonden. 35 personer.



Projekt/insats	Syfte	Behovsgrupp	Mål
Genomförande-studie för att främja den psykiska hälsan bland gymnasieungdomar/SIM Projektagare: Projektagare: Kunskapscentrum för hälsa, Region Västmanland Projekttid: 2018-2021 Tilldelade medel: 1 029 000 Antal:	Syftet med projektet är tredelat och består av att 1) utveckla, 2) förankra och 3) testa samt utvärdera genomförandet av en intervention som syftar till att stärka den psykiska hälsan hos ungdomar. Interventionens främjande effekter utvärderas dock i en senare randomiserad kontrollerad studie.	Förankra insatsen i Västerås gymnasieskola som består av att informera och upprätta dialog med såväl beslutsfattare och högre tjänstemän som gymnasieskolans rektorer. Som resulterar i 8 coachande möten med gymnasieungdomar •Stärka sig själva och andra för att må bra psykiskt •I storgrupp, i resursteam och enskilt •Bestämmer själv vad man vill dela med sig av •Möjligheter att peppa och stödja på ett vänligt och stärkande sätt •Lära sig tekniker för att coacha sig själv och andra •Bra för eleven, för klassen, för skolan och för samhället i stort	Föreliggande projekt är en genomförande-studie med det övergripande målet att skapa de rätta förutsättningarna för senare implementering av en bred främjande insats. Mätbara mål blir alltså delmål som består av att utföra aktiviteter kopplade till projektets syfte och dess olika delar, 1-3 ovan samt delmål under tid & aktivitetsplan i projektplanen.

Stödjande av samverkan

- **Länspresidiemöte**, möte med ordförande och vice ordförande i förbunden i länet (3 ggr/år).
- **LänsFINSAM konferens**, lunch till lunch, alla styrelsemedlemmar i länets förbund.
- **LÄNsÄgarmöte/dialog** med styrelserna samt ägarna i Västmanlands län
- Påbörjade samtal gällande ev. implementering av **KIS (Koordinator i Samverkan)** som skall verka för att stärka samverkan på organisatorisk nivå mellan de samverkande parterna inom Samordningsförbundet Västerås inom psykiatrin i Västerås.
- Påbörjade samtal med de fyra parterna gällande implementering av **SAMSIP (SAMORDNINGSFÖRBUNDET VÄSTERÅS SAMORDNADE INDIVIDUELLA PLAN)**, efter förlaga av SF Samspelet Karlstad. Syftet är att alla de insatser som individen har behov av planeras och samordnas så att dennes behov blir tillgodosedda på bästa sätt i en gemensam plan (där samtliga parter kan initiera) med helhetssyn.
- Regelbundna möten (varannan månad) fysiska och interaktiva, med **tjänstepersonerna inom förbunden i länet**.
- Påbörjade samtal gällande **KVINNOFRID/Våld i nära relationer (VIR)** inom Region Västmanland samt Länsstyrelsen.
- Regelbundna möten (ca 4 ggr/år) tillsammans med tjänstepersonerna inom förbunden i länet samt sektion **Hållbarhet och Samhälle inom Region Västmanland**.
- Regelbundna möten (ca 4 ggr/år) tillsammans med tjänstepersonerna inom förbunden i länet samt **Akademien för hälsa, vård och välfärd Mälardalens högskola**.
- **Rundabords samtal** gällande **sociala företag** i Västerås.

Individinriktade insatser/projekt som finansieras

 Projektinsats	Syfte	Behovsgrupp	Mål
Samordnings- team Västerås Verksamhetsägare: Samordningsförbundet Västerås Verksamhetsutförare: Utbildning- och Arbetsmarknad Västerås stad Verksamhetsplan: 2019 Tilldelade medel: 8 054 364 kr Antal deltagare/år Samordningsteamet kan erbjuda 111 årsplatser.	Samordningsteamet Västerås ska ge stöd till individer att uppnå egen försörjning genom att erbjuda samordnad arbetslivsinriktad rehabilitering; en förtjänst för både individ och samhället.	• Är skriven i Västerås • är i åldern 16-64 år. • har offentlig försörjning eller står utanför arbetsmarknaden. • har behov av samordnade insatser, dvs stöd från minst två av de ingående aktörerna. • har behov av arbetslivsinriktade insatser. • ej kan ta del av ordinarie insatser. • har egen vilja till samt förståelse att tillgodogöra sig en förändringsprocess, dvs ej ha ett pågående missbruk, är en känt hotfull person, har en förestående frihetsberövning och/eller allvarligt psykiskt sjukdom.	Målonråde 1: Att de individer som fullföljer insatsen i så stor utsträckning som möjligt går till egen försörjning Målonråde 2: Att de individer som fullföljer insatsen upplever en bättre hälsa efter sin tid i insatsen Målonråde 3: Att Samordningsteamet har en budget i balans Målonråde 4: Att Samordningsteamet bidrar till samhällsnytta

 Projektinsats	Syfte	Behovsgrupp	Mål
JobbFokus 2.0 Projektägare: Utbildning och Arbetsmarknad, Västerås stad Projektid: 2018-09-01 2021-06-30 Tilldelade medel: 9 592 910 kr Antal: 40	Att genom särskilda kartläggningsmetoder, individuella utvecklings- och utbildningsinsatser samt andra kompetensstärkande och stödjande insatser hitta hållbara metoder för att ge fler unga ur målgruppen oavsett könstillhörighet, möjlighet till en anställning eller utbildning.	Projektet som ska präglas av ett tydligt jämställdhetsperspektiv, omfattar 60 personer 19-29 år och vänder sig till: • Ungdomar oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning eller sexuell läggning, som går ut sör gymnasiet och där arbetsför-mågan behöver klargöras. • Unga vuxna oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning eller sexuell läggning, som redan finns i daglig verksamhet och/eller i andra insatser t ex hos Arbetsförmedlingen.	100 % av deltagarna är på rätt plats med en tydlig aktivitetsplanering. Kan individen stå till arbetsmarknadens förfogande skall sådan planering finnas. Kan individen inte stå till arbetsmarknadens förfogande skall planeringen utgå från det.

1.4 Måluppfyllelse och resultat

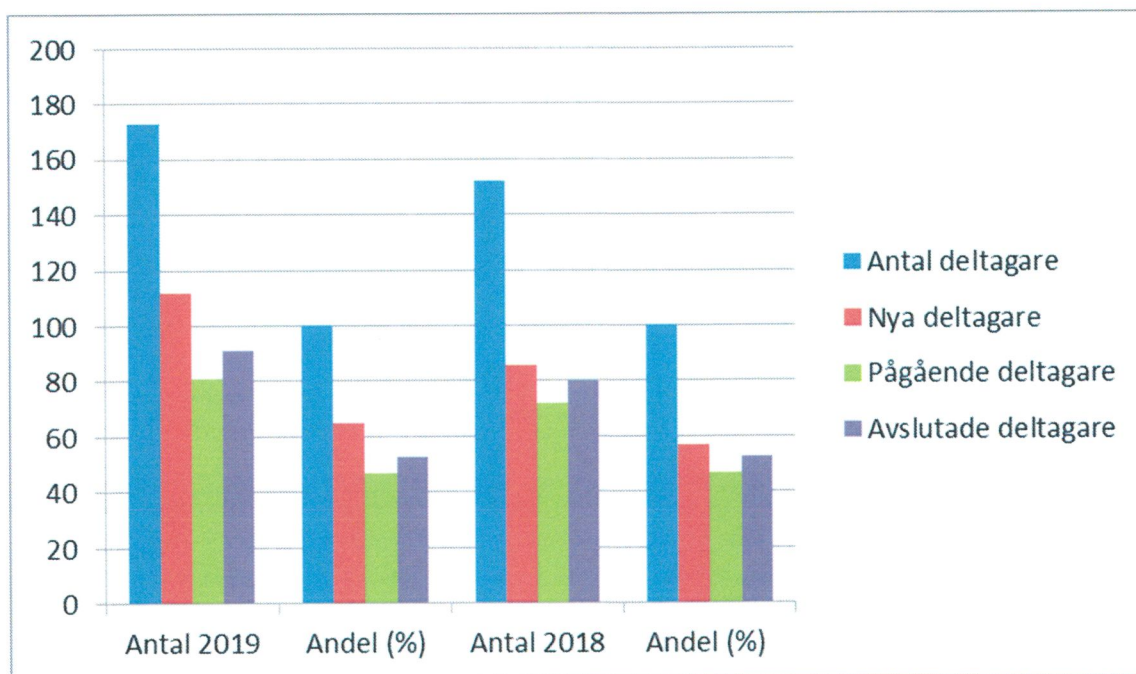
Hämtade från SUS

2019 Kostnadsfördelning Utfall vs Budget

Intäkt kr	13 392 000	eget kapital 6 777 501	Z 20 169 501	
	Administration	Individinriktade insatser	Strukturinriktade insatser	Z
Budget kr	1 429 000	11 311 000	2 287 000	15 027 000
Utfall	1 344 161	9 231 847	1 539 516	12 115 524
diff kr	84 839	2 079 153	747 484	2 911 476
i % utfall/intäkt	9%	82%	67%	81%
Totalt	7%	45%	8%	60%

1.4.1. Uppföljning och resultat för individinriktade insatser

	Antal 2019	Andel (%)	Antal 2018	Andel (%)
Antal deltagare	173	100	152	100
Nya deltagare	112	65	86	57
Pågående deltagare	82	47	72	47
Avslutade deltagare	91	53	80	53



Nyinskrivna 2019			
	Kön		Totalt
	Kvinna	Man	
Utbildning			
Grundskola	17	20	37
Gymnasium	26	24	50
Högskola/universitet upp till 1 år	2	3	5
Högskola/Universitet upp till 3 år	5	1	6
Högskola/Universitet mer än 3 år	3		3
Saknas/okänd	2		2
Annan eftergymnasial utbildning	7	2	9
Totalt	62	50	112

Nyinskrivna 2018			
	Kön		Totalt
	Kvinna	Man	
Utbildning			
Grundskola	20	4	24
Gymnasium	20	8	28
Högskola/universitet upp till 1 år	2	2	4
Högskola/Universitet upp till 3 år	8	1	9
Högskola/Universitet mer än 3 år	7	1	8
Saknas/okänd	2		2
Annan eftergymnasial utbildning	9	2	11
Totalt	68	18	86

2018 finansierade förbundet 1 insats med endast kvinnliga deltagare.

Nyinskrivna 2019			
	Kön		Totalt
	Kvinna	Man	
Tid i offentlig försörjning			
Upp till 1 år	12	10	22
Upp till 2 år	9	5	14
Upp till 3 år	8	9	17
Upp till 4 år	5	5	10
Upp till 5 år	6	6	12
Upp till 6 år	2	3	5
Upp till 7 år	7	1	8
Upp till 8 år	1		1
Upp till 9 år	2		2
Mer än 9 år	7	6	13
Ej tillämpligt	3	5	8
Totalt	62	50	112

Nyinskrivna 2018			
	Kön		Totalt
	Kvinna	Man	
Tid i offentlig försörjning			
Upp till 1 år	13	5	18
Upp till 2 år	14	3	17
Upp till 3 år	6	1	7
Upp till 4 år	9	1	10
Upp till 5 år	7	2	9
Upp till 6 år	5	3	8
Upp till 7 år		1	1
Upp till 8 år	1	2	3
Upp till 9 år	3		3
Mer än 9 år	4		4
Ej tillämpligt	6		6
Totalt	68	18	86

I jämförelse med 2018 har 2019 fler deltagare som varit i offentlig försörjning i mer 9 år vilket kan bla härledas till att en av insatserna arbetar med personer i aktivitetsersättning.

Deltagarnas avslutsanledningar				
Resultatet visas aggregerat för hela utvalsperioden. Deltagarna kan bara ha en avslutsanledning per avslutad insats.				
2019				
Avslutsanledning	Kön	Antal	Andel	Totalt antal som avslutat insats
Till arbete, studier eller arbetssökande	Kvinnor	14	22%	64
	Män	6	21%	28
	Totalt	20	22%	92
Fortsatt rehabilitering	Kvinnor	30	47%	64
	Män	12	43%	28
	Totalt	42	46%	92
Sjukdom	Kvinnor	9	14%	64
	Män	7	25%	28
	Totalt	16	17%	92
Föräldraledighet	Kvinnor	1	2%	64
	Män	0	0%	28
	Totalt	1	1%	92
Flytt	Kvinnor	1	2%	64
	Män	0	0%	28
	Totalt	1	1%	92
Medgivande återtagit	Kvinnor	0	0%	64
	Män	0	0%	28
	Totalt	0	0%	92
Utan mätning	Kvinnor	0	0%	64
	Män	1	4%	28
	Totalt	1	1%	92
Övrigt	Kvinnor	9	14%	64
	Män	2	7%	28
	Totalt	11	12%	92
Bortfall pga. maskinellt avslutade deltagare	Kvinnor	0	0%	64
	Män	0	0%	28
	Totalt	0	0%	92
Totalt	Kvinnor	64	100%	64
	Män	28	100%	28
				Totalt antal som avslutat insats
Totalt	Totalt	92	100%	92

Deltagarnas avslutsanledningar				
Resultatet visas aggregerat för hela utvalsperioden. Deltagarna kan bara ha en avslutsanledning per avslutad insats.				
2018				
Avslutsanledning	Kön	Antal	Andel	Totalt antal som avslutat insats
Till arbete, studier eller arbetssökande	Kvinnor	23	36%	64
	Män	2	11%	19
	Totalt	25	30%	83
Fortsatt rehabilitering	Kvinnor	23	36%	64
	Män	11	58%	19
	Totalt	34	41%	83
Sjukdom	Kvinnor	16	25%	64
	Män	5	26%	19
	Totalt	21	25%	83
Föräldraledighet	Kvinnor	0	0%	64
	Män	0	0%	19
	Totalt	0	0%	83
Flytt	Kvinnor	0	0%	64
	Män	0	0%	19
	Totalt	0	0%	83
Medgivande återtagit	Kvinnor	0	0%	64
	Män	0	0%	19
	Totalt	0	0%	83
Utan mätning	Kvinnor	1	2%	64
	Män	0	0%	19
	Totalt	1	1%	83
Övrigt	Kvinnor	1	2%	64
	Män	1	5%	19
	Totalt	2	2%	83
Bortfall pga. maskinellt avslutade deltagare	Kvinnor	0	0%	64
	Män	0	0%	19
	Totalt	0	0%	83
Totalt	Kvinnor	64	100%	64
	Män	19	100%	19
				Totalt antal som avslutat insats
Totalt	Totalt	83	100%	83

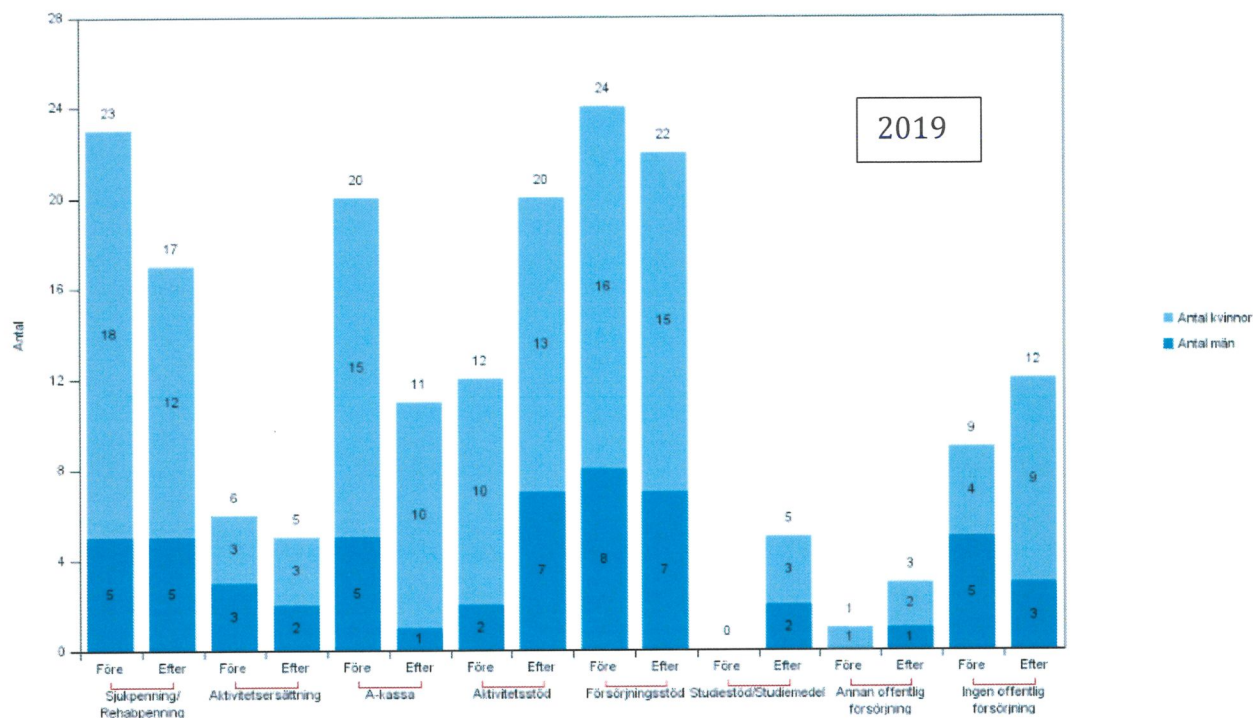
Färre deltagare har gått till arbete, studier eller är arbetssökande 2019 i jämfört med 2018 och fler har gått till fortsatt rehabilitering. En anledning är att insatsen Samordningsteam Västerås beslutades ha ett förvaltningsår pga av flera skäl, bl.a. i syfte att mobilisera sig för en helt ny organisation och verksamhetsplan för 2020-2021. Försäkringskassans deltagare bedöms många gånger stå långt bort från arbetsmarknaden baserat på sjukskrivningsorsaker och tid i sjukskrivning. De behöver ofta mycket stöd och framför allt längre tid för att göra stegför-flyttningar mot arbete eller studier.



Handwritten signatures and initials in blue ink.

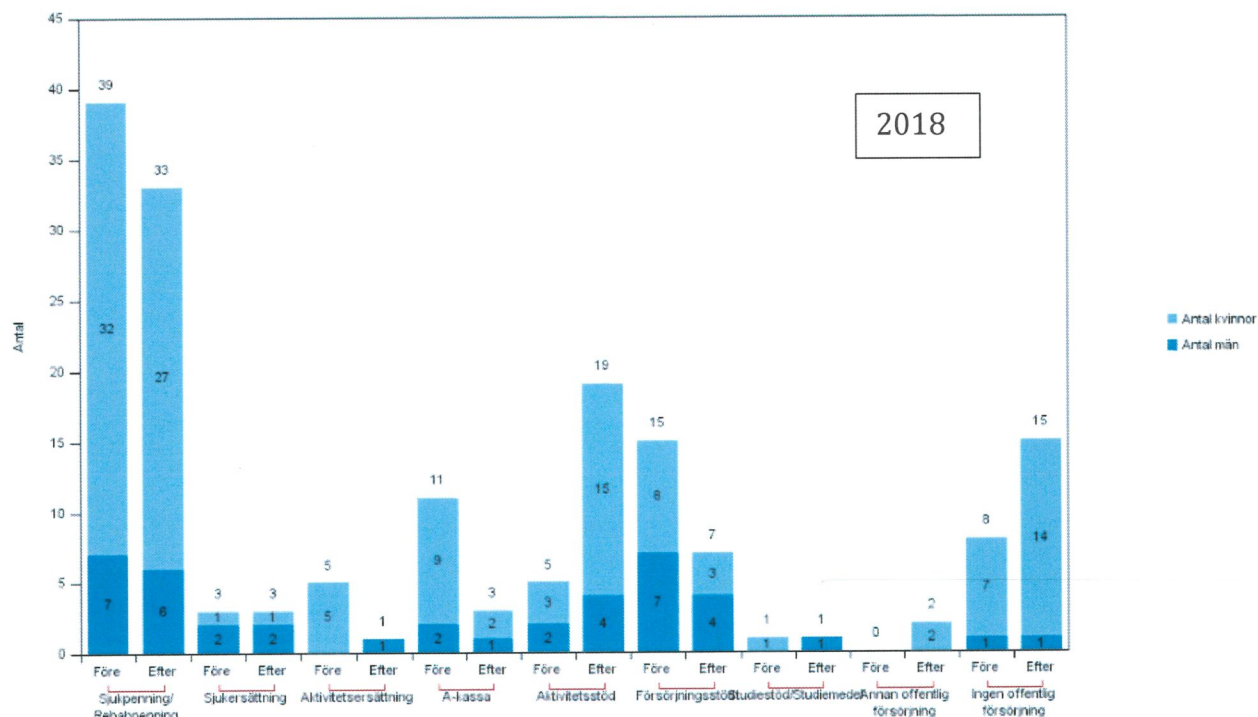
Försörjning före och efter insats

Visar deltagarnas försörjningar före och efter insats. Resultatet visas aggregerat för hela urvalsperioden. Observera att en deltagare kan ha flera olika försörjningskällor vid start- och sluttilfället! Totalsumman av antalet försörjningar nedan kommer därför vanligtvis vara högre än antalet deltagare. Deltagare som avslutas med avslutsanledning 'utan mätning' eller 'medgivande återtagit' ingår inte i urvalet. Totalt antal deltagare: 92, Antal kvinnor: 64, Antal män: 28



Försörjning före och efter insats

Visar deltagarnas försörjningar före och efter insats. Resultatet visas aggregerat för hela urvalsperioden. Observera att en deltagare kan ha flera olika försörjningskällor vid start- och sluttilfället! Totalsumman av antalet försörjningar nedan kommer därför vanligtvis vara högre än antalet deltagare. Deltagare som avslutas med avslutsanledning 'utan mätning' eller 'medgivande återtagit' ingår inte i urvalet. Totalt antal deltagare: 83, Antal kvinnor: 64, Antal män: 19



Färre deltagare med sjukpenning/Rehabpenning, fler som har börjat studera i jämförelse med 2018, men fler med försörjningsstöd 2019, vilket kan spegla de intaget av deltagare som beviljades deltagande i Samordningsteam Västerås.

1.4.2. Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser

Redovisning av resultat ur SUS. *Se under 1.3.2 Insatser*

	Antal insatser	Antal/Budget/v-insats	Budget kostnad	Utfall kostnad
Samverkansorganisation				
Samordningsförbundet Västerås	16	361/394	2 287 000	1 539 516

1.4.3. Ekonomiska resultat

Eget kapital	
Årets resultat	1 276 476
Övrigt eget kapital	6 777 501
Summa eget kapital	8 053 977

Insats Samordningsteam Västerås reviderade budget för 2019, beslut 2019-11-15, med 976 910 kr från 8 054 364 till 7 077 454 kr inkl de uttagna medlen blir det ett överskott på 1 102 035. Insats JobbFokus 2.0/SPIRA har uttagna medel på med nästan i miljon kr, 977 278 kr. Styrelsen är medveten om ett stort överskott från 2019 som genererar ett stort eget kapital drygt 8 000 tkr. Förbundets utvecklingsmedel på 567 tkr användes ej pga. brist på utveckling hos parterna. Det finns en medveten strategi att sänka det egna kapitalet de kommande åren. Förhandlingar pågår bla. gällande ev. nya strukturinsatser, se sidan 7.

Budget 2020: **13 310 tkr** + eget kapital 8 054 tkr = 21 364 tkr

Prognos 2021: **11 979 tkr** + eget kapital 3 582 tkr = 15 561 kr

Prognos 2022: **11 316 tkr** + eget kapital 2 082 tkr = 13 398 tkr

1.5 Styrelsens arbete under året

Förbundet leds av en styrelse som utses av de fyra medlemmarna. Styrelsen består av fyra ledamöter och fyra ersättare. Styrelsen utser inom sig ett presidium bestående av ordförande och vice ordförande, i Västerås förbundsordning är det Västerås stad och Region Västmanland som delar på dessa poster 2 år per mandatperiod. Styrelsen hade följande sammansättning 2019:

Ordinarie ledamot	Ersättare	Utsedd av
Ann-Louise Molin Östling ordf.	Carin Lidman	Västerås stad
Dennis Nilsson vice ordf.	Maria Vallgren Eriksson	Region Västmanland
Kauko Leppälä tom aug	Mariana Giuricici	Arbetsförmedlingen
Britt-Mari Enholm Gahnström	Mariana Giuricici	Arbetsförmedlingen
Anja Ankelius	Anna Boija	Försäkringskassan

Styrelsen har haft 9 st. protokollförda sammanträden, varav ett var konstituerande (ny styrelse). Ett av dem har ägt rum i anslutning till besök i en insats. Styrelsen har under året bjudit in till samråd med ägarna. Planeringsdagar för kommande verksamhetsår med dess verksamhetsplan och budget har även skett detta verksamhetsår. Ordförande har deltagit i revisionsmöte. Och två ledamöter arbetat med internkontroll.

Händelser av vikt under året

Januari: Konstituerande möte efter val där Ann-Louise Molin Östling utsågs till ordförande t.o.m. 2019-12-31 samt Dennis Nilsson till vice ordförande t.o.m. 2019-12-31.

Mars: Kauko Leppälä, Arbetsförmedlingen (AF) informerade om att förutsättningarna när det gäller personer som har tillgång till aktivitetsstöd via AF har ändrats på grund av förändringar i AFs budget, och direktiven är att endast AFs egna program ska prioriteras. Konsekvensen blir att de personer som har deltagit med aktivitetsstöd (och där inget annat stöd kan vara aktuellt) blir utskrivna ur insatserna som förbundet finansierar.

April: Kauko Leppälä, Arbetsförmedlingen (AF) informerar vidare om Myndighetens nya uppdrag som bl a innebär en tyngdpunkt på digital infrastruktur som påverkar insatsernas deltagare

Juni: Styrelsen godkänner reviderad projektplan gällande att minska deltagarantalet från 60 till 40 deltagare i insatsen Pilotprojekt JobbFokus 2.0/SPIRA på grund av ändrade förhållanden inom projektet och att budgeten utökas ej, dock om behov kvarstår till 2020 tar styrelsen ställning till det i verksamhetsplan 2020.

En ny Samverkansavsikt mellan Samordningsförbundet Västerås och Samordningsteam Västerås from 2020 beslutades. Förbundet är ägare och Västerås stad utförare.

En Risk- och sårbarhetsanalys för förbunden i länet genomförts och tog till beslut i de tre förbunden. Syftet med utredningen var att göra en risk- och konsekvensanalys avseende sårbarheten i de uppgifter som utförs av tjänstepersoner (endast en person i förbunden) vid Västmanlands läns tre samordningsförbund.

Länsgemensamt övertagande av utbildningsprogrammet Grönkvist från Region Västmanland
Ett övertagande av Grönkvist utan kostnad, förbehållet att ett arbete påbörjas med att digitalisera programmet. Grönkvistprogrammet är en handledarutbildning som syftar till förbättrad livskvalitet och hälsa genom att inspirera deltagare i insatser till att få koll på sin privatekonomi, bli medveten om sina prioriteringar och att bli en mer medveten konsument

November: Styrelsen beslutar Samordningsteam Västerås verksamhetsplan för 2020-2021 och budget gällande maximalt 15 944 395 kr för de två åren.

Beslut även för Samordningsteam Västerås budget för 2019 reviderades pga av outnyttjade medel. Total tidigare beslutade medel 8 054 364 kr. reviderad budget 7 077 454 kr, differensen är 976 910 kr.

En Kartläggning/behovsinventering gällande förbundets behovsgrupper har genomförts och beslutats.

December: Genomförandestudie för att främja den psykiska hälsan bland gymnasieungdomar/SIM – metodutveckling fas II beslutades med en budget på 579 000 kr. Målet är att ta metoden till nästa nivå och göra den färdig för att effektutvärderas i randomiserad kontrollerad studie under hösten 2022.

Pilotprojekt JobbFokus 2.0/SPIRA en utökning av projektet beslutades med en personell resurs på 50 % skulle möjliggöra en utökning av deltagarplatserna med 10 platser och en utökad budget med 993 261 kr för de två kommande åren.

Ordförande respektive vice ordförande för 2020. Beslut att utse Dennis Nilsson till ordförande t.o.m. 2020-12-31 samt till vice ordförande Ann-Louise Molin Östling t.o.m. 2020-12-31.

Revisorer

Samordningsförbundets ägare utser revisorer. Revisorerna är tre till antalet och väljs av var-dera medlemmen. Revisionen för medlemmarna Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan upphandlar Försäkringskassan gemensamt för staten. De har till uppgift förbundets verk-samhet.

- Cecilia Kvist, KPMG auktoriserad revisor, utsedd av Arbetsförmedlingen och Försäk-ringskassan
- Barbro Hillring, revisor, Region Västmanland
- Börje Hultin, revisor, Västerås stad
- Jennie Fernros, Freveko AB, Revisorsbiträde, utsedd av de förtroendevalda revisorerna.

Förbundssamordnaren eller den verkställande tjänstepersonen

Förbundet har inget kansli men förbundssamordnarens huvudsakliga uppgifter är att stödja insatserna och ansvara för planeringen, verkställigheten, uppföljning och kommunikation av styrelsens beslut. Processtödet i insatserna kan vara vid metod- och verksamhetsutveckling, uppföljning och implementering. I förbundssamordnarens uppdrag ingår även att vara sam-mankallande i Utvecklingsgruppen, adjungerad i samtliga styrgrupper samt arrangera olika nätverksträffar, frukostmöten, utbildningar, planeringsdagar, med mera, i syfte att utveckla samverkan. Till sin hjälp har förbundssamordnaren Utvecklingsgruppen:

Utvecklingsgruppen består av minst en tjänsteperson, med beslutsmandat, från respektive huvudman. De utreder bla ansökningar till projekt och förbereder därefter underlag till sty-relsen. Gruppen finns inte i förbundets linjeorganisation och har inget formellt ansvar i förhål-lande till styrelsen utan är ett stöd till styrelsens tjänsteman vid förankring och förberedelser av förslag till styrelsen vad gäller bla projektansökningar.

I Samordningsförbundet Västerås Utvecklingsgrupp ingår följande representanter:

Utvecklingsgruppen träffades 8 ggr under 2019		Part/myndighet
Ann-Kristin Ekman	Förbundssamordnare	Sammanställande från förbundet
Mariana Giuricici	Sektionschef	Arbetsförmedlingen
Riitta Högberg tom mars	Samverkansansvarig	Försäkringskassan
Sonja Jernberg from april	Samverkansansvarig	Försäkringskassan
Päivi Viisteensaari tom juni	Enhetschef	Västerås stad
Jasmina Andersson from aug	Tf enhetschef	Västerås stad
Åsa Klintberg	Utvecklingsledare barn -o utbildning	Västerås stad
Christina Person	Utvecklingsledare individ- o fam.	Västerås stad
Birgitta Borg ord tom mars	Processledare	Region Västmanland
Lena Berglund ers tom mars	Processledare	Region Västmanland
Madeleine Åkerlind from april	Processledare	Region Västmanland

Medlemsråd/dialog

Parterna rådde förbundet att ha fokus 2019-2020 på:

- Kvinnors hälsa
- Ungdomar
- Kortare utbildning
- Fortsatt samverkan mellan länsförbunden
- Verka för individer som har behov av ett samordnat stöd i "mellanrummet", dvs. där de ordinarie verksamheterna inte räcker till och inte samverkar.

Länsmedlemsråd/dialog

Även ett LÄNSmedlemsråd/dialog har genomförts med ägare och styrelser i de tre förbunden under året

Avstämning mot beslutade aktiviteter på tre års sikt i Avsiktsförklaringen som upprättades 2018:

- Kontinuitetsplanera, samt att gemensamt dra nytta av befintlig förbundspersonals specifika kompetensprofil
- Gemensam "fondsökarresurs" finns tillgänglig för parterna
- Ge möjlighet för personer med nedsatt arbetsförmåga (med t ex 75 % sjukersättning) möjlighet till anpassade anställningar inom förbundets verksamhet.

2. Driftsredovisning

Belopp tkr	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse utfall - budget	Utfall 2018
Verksamhetskostnad	12 116	15 027	2 911	12 739
Bidrag/intäkt	13 392	13 392	0	14 178
Resultat	1 276	-1 635	2 911	1 439
Utgående eget kapital	8 054	5143	2911	6 778
Likvida medel	10 251			10 052

3. Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2019-01-01	2018-01-01
		-2019-12-31	-2018-12-31
Verksamhetens intäkter	1	13 392 000	14 178 500
Verksamhetens kostnader	2	-12 115 524	-12 739 227
Verksamhetens nettokostnad		1 276 476	1 439 273
Finansiella poster		-	-
Resultat efter finansiella poster		1 276 476	1 439 273
Årets resultat		1 276 476	1 439 273

4. Balansräkning

Belopp i kr	Not	2019-12-31	2018-12-31
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
Fordringar	3	608 239	515 543
Kassa och bank		10 251 045	10 051 887
Summa omsättningstillgångar		10 859 284	10 567 430
SUMMA TILLGÅNGAR		10 859 284	10 567 430
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Årets resultat		1 276 476	1 439 273
Övrigt eget kapital		6 777 501	5 338 228
Summa eget kapital		8 053 977	6 777 501
Skulder			
<u>Kortfristiga skulder</u>			
Leverantörsskulder		428 372	324 103
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	4	2 376 935	3 465 826
Summa skulder		2 805 307	3 789 929

**SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR
OCH SKULDER**

10 859 284

10 567 430

Panter och ansvarsförbindelser

Inga

Inga

5. Kassaflödesanalys

Belopp i kr	Not	2019-12-31	2018-12-31
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		1 276 476	1 439 273
Justering för ej likvidpåverkande poster		-	-
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		1 276 476	1 439 273
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		-92 696	5 984
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		-984 622	-55 999
Kassaflöde från den löpande verksamheten		199 158	1 389 258
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-	-
Årets kassaflöde		199 158	1 389 258
Likvida medel vid årets början		10 051 887	8 662 629
Likvida medel vid årets slut		10 251 045	10 051 887

6. Redovisningsprinciper

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

7. Noter

Belopp i kr

Not 1

Verksamhetens intäkter	2019	2018
Driftbidrag från Försäkringskassan/Arbetsförmedlingen	6 696 000	7 089 000
Driftbidrag från Västerås stad	3 348 000	3 545 000
Driftbidrag från Region Västmanland	3 348 000	3 544 500
Summa verksamhetens intäkter	13 392 000	14 178 500

Not 2

Verksamhetens kostnader	2019	2018
<i>Kostnader för insatser</i>		
Projekt Samordningsteam Västerås 2019	6 951 965	-
Projekt JobbFokus 2.0	2 279 882	684 983
Projekt Samverkan för individens bästa	55 229	106 842
Projekt Samordningsteam Västerås 2017-2018	-	7 412 937
Projekt PIMA	-	1 874 055
Insatskatalog/indikatorer	115 684	158 663
Kartläggning/utvärdering	180 000	174 900
Utvecklingsmedel	270 100	98 000
Lokala utbildningsinsatser Västerås	661 910	765 785
Länsgemensamma utbildningsinsatser	256 593	145 336
Summa	10 771 363	11 421 501
<i>Styrelse och kansli</i>		
Styrelse	140 918	111 751
Kansli	1 203 243	1 205 975
Summa	1 344 161	1 317 726
Summa verksamhetens kostnader	12 115 524	12 739 227

Not 3

Fordringar	2019-12-31	2018-12-31
Norra Västmanlands Samordningsförbund	128 593	157 269
Samordningsförbundet Västra Mälardalen	168 806	184 377
Skatteverket, mervärdesskatt	310 840	173 897
Summa fordringar	608 239	515 543

Not 4

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2019-12-31	2018-12-31
Upplupna kostnader		
Projekt JobbFokus 2.0	601 653	684 983
Projekt Samordningsteam Västerås 2019	1 718 706	-
Projekt Samordningsteam Västerås 2017-2018	-	1 846 151
Projekt Samverkan för individens bästa	-	19 589
Projekt Insatskatalog/Indikatorer	-	133 663
Projekt PIMA	-	552 900
Kartläggning/utvärdering	-	174 900
Lokala utbildningsinsatser	-	14 730
Kostnader Kansli	17 787	7 118
Kostnader Styrelse	38 789	31 792
Summa upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 376 935	3 465 826

SAMMANSTÄLLNING AV UTFALL OCH BUDGET 2019

Belopp i kr	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse utfall-budget	Utfall 2018
INTÄKTER OCH FINANSIELLA POSTER				
Medlemsavgifter från huvudmännen	13 392 000	13 392 000	0	14 178 500
Ränteintäkter från bank	-	-	-	-
Summa intäkter och finansiella poster	13 392 000	13 392 000	0	14 178 500
VERKSAMHETSKOSTNADER				
Insatser				
Projekt Samordningsteam Västerås 2019	6 951 965	8 054 000	1 102 035	-
Projekt JobbFokus 2.0	2 279 882	3 257 000	977 118	684 983
Projekt Samverkan för individens bästa	55 229	70 000	14 771	106 842
Projekt PIMA	-	-	-	1 874 055
Projekt Samordningsteam Västerås 2017-2018	-	-	-	7 412 937
Insatskatalog/indikatorer	115 684	130 000	14 316	158 663
Kartläggning/utvärdering	180 000	200 000	20 000	174 900
Utvecklingsmedel Not 1	270 100	837 000	566 900	98 000
Lokala utbildningsinsatser Västerås Not 2	661 910	800 000	138 090	765 785
Länsgemensamma utbildn insatser och seminarier	256 593	250 000	-6 593	145 336
Summa insatser	10 771 363	13 598 000	2 826 637	11 421 501
Styrelse				
Representation	10 066	8 000	-2 066	5 895
Revision	51 548	48 000	-3 548	42 025
Löneadministration	7 440	8 000	560	7 440
Styrelsearvoden	27 683	17 000	-10 683	-
Konferenser	43 895	90 000	46 105	50 170
Övrigt styrelse	286	10 000	9 714	6 221
Summa styrelse	140 918	181 000	40 082	111 751
Kansli				
Resekostnader	846	10 000	9 154	8 668
Representation	7 233	10 000	2 767	7 152
Trycksaker, böcker	9 767	10 000	233	1 851
Hemsida och nyhetsbrev	7 121	10 000	2 879	4 982
Redovisningstjänster	77 428	80 000	2 572	77 230
Administrativa tjänster	53 699	54 000	301	54 000
Samordnartjänst	989 304	1 010 000	20 696	989 003
Bankkostnader	10 031	12 000	1 969	11 166
Utbildning, konferenser	16 387	15 000	-1 387	15 740
Serviceavgift NNS	26 984	27 000	16	28 556
Övrigt adm	4 443	10 000	5 557	7 627
Summa kansli	1 203 243	1 248 000	44 757	1 205 975
Summa verksamhetskostnader	12 115 524	15 027 000	2 911 476	12 739 227
RESULTAT	1 276 476	-1 635 000	2 911 476	1 439 273
Kvarstående medel, ingående balans		6 777 501		

Not 1

Insatser finansierade med utvecklingsmedel	2019	2018
Genomförandestudie för att främja den psykiska hälsan bland gymnasieungdomar/SIM	270 100	-
Processledningsverktyg	-	90 000
Moderator 19 jan Läns-gemensamt beslut om samverkan	-	5 000
Insatskatalog 1 månad	-	3000
Summa	270 100	98 000

Not 2

Lokala utbildningsinsatser Västerås	2019	2018
Dejta en verksamhet	19 140	13 800
Sussan Öster	10 217	333 059
LF Lösning-fokuserat arbetssätt, grund	247 826	113 470
LF utbildning att coacha/leda klienter i grupp	132 597	43 631
LF ReAKTIVERING	75 525	-
Övrigt	176 605	32 765
LF Lösning-fokuserat arbete fördjupning	-	112 424
LF Lösning-fokuserat arbete fördjupning PURE	-	58 000
Tjänstedesign	-	7 269
Hur mår Din ekonomi?	-	14 612
Grit och motivation föreläsning	-	15 000
Föräldrastöd för utrikesfödda	-	10 000
Grönkvist	-	11 755
Summa	661 910	765 785



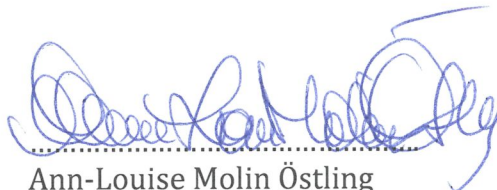
9 Styrelsens beslut

Vi intygar att årsredovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat samt kostnader, intäkter och förbundets ekonomiska ställning.

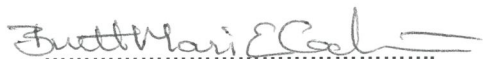
Datum: 2020-03-27



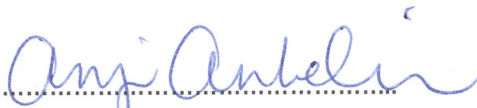
Dennis Nilsson
Ordförande



Ann-Louise Molin Östling
Vice ordförande



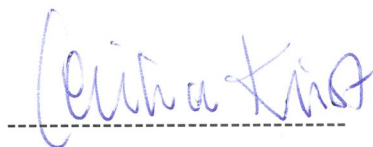
Britt-Mari Enholm Gahnström
Ledamot



Anja Ankelius
Ledamot

Revisorernas påteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2020-04-06



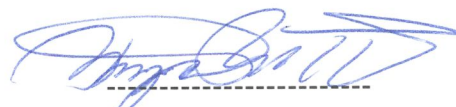
Cecilia Kvist
Auktoriserad revisor KPMG
för

Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2020-03-27

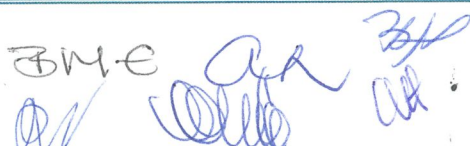


Barbro Hillring
Förtroendevald revisor
Region Västmanland



Börje Hultin
Förtroendevald revisor
Västerås stad

Bilaga 1 Måluppfyllelse Bilaga 2 Insatser





Måluppfyllelse av åtaganden i verksamhetsplan 2019

Verksamhetsinriktning

1. En fortsatt utveckling av Integrerad VästeråsSamverkan

Samordningsteam Västerås är en plattform, en stadigvarande verksamhet, som drivs av myndigheterna gemensamt och som ständigt anpassar sig till rådande behov hos deltagarna och samhällets krav. Ett annat uttryck för Integrerad VästeråsSamverkan är den systematiska satsningen på gemensamma utbildningar med lösningsfokuserat arbetssätt som en sammanhållande röd tråd i rehabiliteringsarbetet.

Specifik målinriktning 2019 för Samordningsteam Västerås:

- öka inflödet till teamet
- minska antalet så kallade "drop-outs" (personer som hoppar av verksamheten)
- förbättra resultat
- systematiskt arbete för jämställdhetsfrågor
- ge personer med behov av språkstöd en möjlighet att delta i verksamheter.
-

Styrelsens tillägg (beslut 2019-12-14) till den framskrivna Verksamhetsplan 2019-2020 för Samordningsteam Västerås.

- Verksamhetsplan (VP) skrivs fram endast för 2019.
- Tydliggör målgrupp
- Mer fokus på målområden för individen än på organisation, det vill säga processen för individen
- Vilka evidensbaserade metoder används och varför
- Skilj på mål och medel
- Vad utmärker Samordningsteam Västerås i jämförelse med myndigheternas/parternas ordinarie arbete och hur ska arbetet utvecklas
- Jämför tidigare siffror med de som ska uppnås och motivera dem. Kan nyckeltal vara ett alternativ
- Tid för återbetalning på samhällsnivå måste minskas
- Hur eliminera otrygghet för myndigheterna/parterna att remittera personer med utländsk bakgrund?

En ny verksamhetsplan för teamet gällande 2019 skrevs fram och gick till beslut i styrelsen den 1 mars, och kan sammanfattningsvis beskrivas som ett förvaltningsår för teamet. En ny VP för 2020-2021 skrevs fram i syfte att arbeta fram en mer optimal verksamhet med ovanstående punkter som förändringspotential i detta arbete och presenterades för beslut i november 2019.

Bidragande orsaker till utfall är sjukskrivningar och en verksamhet med mer organisationsfokus än individens fokus i fokus, samt Arbetsförmedlingens omorganisation.

Utfall:

minskade inflödet till teamet

drop-outs minskade



Måluppfyllelse av åtaganden i verksamhetsplan 2019

resultatet försämrades

systematiskt arbete på jämställdhetsfrågor genomförs med utbildning.

Mål är delvis uppfyllt.

- **Mål för Samordningsförbundet Västerås 2019**

Målinriktning 1) Att utveckla samverkanskultur och helhetstänkande

Aktivitet målinriktning 1

- när det gäller att aktivt stödja, både formella och informella, nätverk mellan sektorerna
- stödja och arrangera gemensamma metod- och kompetensutvecklingsinsatser
- arrangera, och ge möjlighet för parterna att mötas genom seminarier och konferenser och där de och andra kan träffas för att diskutera och vidareutveckla samarbetet runt gemensamma behovsgruppers behov
- ge och sprida information till myndigheterna om bl.a. hur deras insatser har lett till resultat och lärande

Aktivitet målinriktning 1

- att aktivt stödja, både formella och informella, nätverk mellan sektorerna

Utvecklingsgruppen har genomfört 9 st möten där representanter från förbundets fyra parter samverkar.

Förbundssamordnaren är adjungerad i styrgrupperna för insatserna som finansieras av förbundet.

Återkommande möte har genomförts med representanter från Region Västmanland, Centrum för regionalutveckling, CRU, samt tillsammans med de övriga två verkställande tjänstepersonerna i länets förbund.

Möte med representant från Mälardalens Högskola, samordnare för FoU inom MKHV, sker regelbundet varje halvår i syfte att samverka och omvärldsbevaka

Deltagande i FINSAM-konferens i Stockholm med tema: FINSAM så in i Norden - blandning av lokala, regionala, nationella och nordiska exempel kring samverkan. Halvårs rapporter och helårsrapporter som har föregåtts av processdagar gällande insatser redovisades i såväl Utvecklingsgrupp som styrelse.

Under våren har det genomförts fyra frukostmöten: *Dejta en verksamhet som jobbar med nyanlända!*
Frågeställningar

- Vad gör de olika professionerna/verksamheterna?
- Kan vi samverka mera och inkludera flera, i syfte att optimera oss i verksamheterna, men framför allt för individen i allmänhet och när det gäller ohälsa i synnerhet?

Grund- vidare- samt fördjupad utbildning i Lösningfokuserat arbete(LF) och en 4 dagars ReAKTIVE-RINGS utbildning. 2 dagars Lösningfokuserade ledtrådar - konferens för åttonde året



Måluppfyllelse av åtaganden i verksamhetsplan 2019

Lösningfokuserade nätverkets nätverksträff 7 maj: *Vad är SRS och ORS?*¹

Hur kan dessa verktyg på 2 minuter göra mina samtal mer hjälpsamma och effektiva?



I syfte att förebygga överskuldsättning: *Hur mår Din ekonomi?* samverkan med Konsumentverket och Kronofogden med avslutningskonferens på Nalen i Stockholm. Ett uppskattat samtalskort togs fram tillsammans med förbundet Västra Mälardalen. Privattekonomiutbildningen Grönkvist uppmärksammades.

Projekt SSI – Suggestopedisk Språkinläring - utvärderingsseminarium av projekt genomfört i Sörmland.

Information om utlysning för Europeiska asyl, migrations och integrationsfonden (AMIF)

Tillsammans med Samordningsförbunden i Västmanlands län, Sala kommun, Region Västmanland och Länsstyrelsen - ett informations och diskussionsmöte om ny utlysning för AMIF fonden.

- ett deltagande i den årliga förbundschefsutbildningen, FINSAM, har genomförts
- regelbundet möta representanter för NSHP (Nationell Samverkan för Psykisk Hälsa) och ett deltagande i läns-arrangemanget: *Tillsammans – för god psykisk hälsa*
- uppföljnings- och planeringsdagar har genomförts tillsammans med parterna i styrelsen och Utvecklingsgruppen

Mål är uppfyllt.

Aktivitet målinriktning 1

- att stödja och arrangera gemensamma metod- och kompetensutvecklingsinsatser
- att arrangera, samt ge möjlighet för parterna att mötas genom seminarier, konferenser och där de och andra kan träffas för att diskutera och vidareutveckla samarbetet runt de gemensamma behovsgruppernas behov
- att ge och sprida information till myndigheterna om bl.a. hur deras insatser har lett till resultat och lärande

Utfall genom att följande utbildningar/seminarier/konferenser har genomförts

- 3 st grundutbildningar- 2 st vidareutbildning GRUPP - 1 st ReAKTIVERING - Lösningfokuserat ledarskap- Lösningfokuserat arbetsätt (LF)
- 2 st Nätverksträffar för Lösningfokuserat arbete i Västmanland
- Lösningfokuserad ledtrådskonferens 2 dagar
- Grönkvist privat/hushållsekonomi utbildning för handledare
- Dejta en verksamhet - för de som jobbar med nyanlända i allmänhet och nyanlända med ohälsa i synnerhet. (Direkt anknytning till Samverkan för individens bästa – Nyanlända med ohälsa, se nedan)3 frukostbjudningar i sept. okt. samt nov

¹ ORS, Outcome Rating Scale och SRS, Session Rating Scale är två enkla uppföljningsinstrument i form av skalor, som gör det möjligt att systematiskt arbeta med uppföljning och utvärdering.

Upphovsmännen Barry Duncan PhD och Scott D Miller PhD är verksamma i USA.

ORS, Outcome Rating Scale gör det möjligt att systematiskt följa en insats och se hur den påverkar klientens liv.

SRS, Session Rating Scale, ger klienten möjlighet att under pågående insats tycka till om den hjälp som erbjuds och om den passar för de behov som finns.



Måuppfyllelse av åtaganden i verksamhetsplan 2019

- *Hur mår Din ekonomi?* samverkan med Konsumentverket och Kronofogden med avslutningskonferens på Nalen i Stockholm. Ett uppskattat samtalskort togs fram tillsammans med förbundet Västra Mälardalen.

Mål är uppfyllt.

Målinriktning 2) Att utveckla struktur för samordning och utveckling

För att samordning ska utvecklas behövs arenor och resurser som kan förvalta och utveckla goda idéer. Både samordningsförbundets styrelse, formellt, och utvecklingsgruppen, informellt, utgör en sådan arena och resurs. Informellt, då det ligger utanför samordningsförbundets linjeorganisation, är utvecklingsgruppen också en resurs för att stödja arbetet med utveckling av insatser. För båda är det viktigt att utvecklas i riktning mot att svara på nya utmaningar och möjligheter.

Aktiviteter målinriktning 2

- att arrangera uppföljning- och planeringsdagar för styrelse och Utvecklingsgruppen
- att arrangera lokal ägardialog för ägarrepresentanter och styrelse
- att fortsättningsvis arbeta med omvärldsbevakning och nätverk med andra samordningsförbund för att utveckla/stödja samverkan på tre nivåer: inom Västmanlands län, regionalt i Östra Mellansverige samt nationellt genom Nationella Nätverket för Samordningsförbunden (NNS)
- att stödja utvecklingsgruppen i arbetet med gemensamma analyser och kartläggningar i syfte att utveckla samverkansinsatser
- att vidareutveckla former för att fånga upp, inkludera och sprida brukarperspektivet på effektiv samordnad rehabilitering
- att jämställdhetsperspektivet ska finnas med i samtliga tjänsteskrivelser, årsrapporter och budget- och inriktningsdokument
- att arrangera lokal ägardialog för ägarrepresentanter och styrelse
- att arrangera uppföljning- och planeringsdagar för styrelse och utvecklingsgrupp

Utfall genom att:

- ett ägarmöte har genomförts med enbart förbundet
- ett Länsägarmöte har genomförts tillsammans med de övriga två förbunden i länet
- tre Länspresidiemöten, möte med ordförande och vice ordförande i förbunden i länet.
- uppföljnings- och planeringsdagar har genomförts tillsammans med parterna i styrelsen och Utvecklingsgruppen

Mål uppfyllt.

- att fortsättningsvis arbeta med omvärldsbevakning och nätverk med andra samordningsförbund för att utveckla/stödja samverkan på tre nivåer: inom Västmanlands län, regionalt i Östra Mellansverige samt nationellt genom Nationella Nätverket för Samordningsförbunden (NNS)

Utfall genom att:

- omvärldsbevakning genom samverkan med förbunden i länet har skett. Samverkan tillsammans med Östra Mellansverige med Samverkan med Nationella Nätverket för Samordningsförbund, NNS genom bla utbildningar och användandet av Indikatorer.

Mål uppfyllt.

- att stödja Utvecklingsgruppen i arbetet med gemensamma analyser och kartläggningar i syfte



Måluppfyllelse av åtaganden i verksamhetsplan 2019

att utveckla samverkansinsatser

- Genomförandestudie för att främja den psykiska hälsan bland gymnasieungdomar - en genomförandestudie med det övergripande målet att skapa de rätta förutsättningarna för senare implementering av en bred främjande insats för psykisk hälsa. 2018-2021.
- En kartläggning/behovsinventering genomfördes under sommaren och hösten.

Mål är uppfyllt.

- att vidareutveckla former för att fånga upp, inkludera och sprida brukarperspektivet på effektiv samordnad rehabilitering.

Utfall genom att:

- En kartläggning/behovsinventering genomfördes under sommaren och hösten som även innehåller brukarperspektiv
- Samtal med NSHP (Nationell Samverkan för Psykisk Hälsa) brukarorganisationer ang. Fontänhus.
- Tillsammans NSHP med deltagit i läns-arrangemanget: Tillsammans – för god psykisk hälsa.

Mål uppfyllt.

Målinriktning 3) Att stödja myndigheternas arbete med nya arbetssätt, metoder i samverkan och gemensam resultatredovisning samt främjande av samverkan

Denna inriktning handlar om att stödja gemensam ledning av insatser, nya arbetssätt och metoder i samverkan samt samlokalisering samt främja utvecklingen för en mer inkluderande arbetsmarknad för personer med funktionsnedsättningar, särskilt för unga vuxna. Att utveckla det befintliga stödet till myndigheterna i detta arbete är viktigt för att lyckas med rehabiliteringen. Rapportering och utvärdering är grundläggande för att utveckla samverkan långsiktigt. Gemensamma mål, överenskomna uppfattningar av vad ett gott resultat/utfall kan vara samt ökade incitament för samverkan är viktigt för samordningsförbundet att stödja.

Aktiviteter målinriktning 3

- att fortsättningsvis, både finansiellt och processinriktat, stödja och utveckla styrgrupper och samarbetet i de av samordningsförbundet finansierade insatserna

Utfall genom att:

- Förbundsamordnaren är adjungerad i samtliga styrgrupper
- Styrelsen öppen för att ändra projekt- och verksamhetsplaner för optimering av projekt eller verksamhet, vilket visar sig i styrelsebeslut
- Delårsrapporter utifrån ett processverktyg från insatserna skrivs varje halvår. Utifrån rapporterna beskrivs och analyseras samverkans möjligheter och svårigheter för lösningar.
- Diskussioner för implementering av SAMSIP (utökad samordnad individuell plan) och KIS (Koordinator i Samverkan) med samtliga parter pågår i syfte att öka samverkan för gagn till deltagaren.

Mål är uppfyllt.



Måluppfyllelse av åtaganden i verksamhetsplan 2019

- att stödja medlemmarnas arbete med gemensamma behovsanalyser som utgår från individens fokus i fokus. Behovsanalysen torde fördjupas så att den fångar både kvantitativa och kvalitativa variabler
- att kartlägga och utreda samverkan via ett samarbete i Utvecklingsgruppen. En viktig del av kartläggningen är att analysera brister/möjligheter i samarbetet mellan de fyra samverkande parterna
- att stödja uppföljnings- och utvärderingsarbetet av insatserna

Utfall genom att:

- I halvårsrapporterna (Samordningsteam Västerås årsrapport) i de längre insatserna ingår i processledarverktyget verktyget belysningen av samverkans möjligheter och svårigheter
- I helårsrapporterna i de längre insatserna följs insatsen upp och extern utvärdering ingår som en förutsättning att ansöka om medel till insatserna
- Utvecklingsgruppens möten innehåller analyser om brister/möjligheter.

Mål uppfyllt.

- att stödja utvecklingen av en mer inkluderande arbetsmarknad

Utfall genom att:

- Förbundet främjar bla användandet av metoden Supported Employment² och Suggestopedi³ Samt ACT⁴
- Insatskatalogen
- Aktivt arbete med jämställdhet och Våld i nära relationer
- Diskussioner pågår med de två övriga förbunden gällande ev anställning av en administrativ tjänst med en person som har en funktionsnedsättning.

- att främja arbetet för implementering av framgångsrika arbetssätt och metoder i den ordinarie verksamheten

Utfall genom att:

- I projekt/insatsplanerna skall ha en implementeringsplan ingå eller planering för det finnas, i ordinarie verksamhet eller genom förbundet.
- I insatsen JobbFokus 2.0/SPIRA ingår en implementeringsplan.

Mål uppfyllt.

- att stödja strategisk kompetensutveckling

Utfall genom att:

² Metoden Supported Employment syftar till att tillvarata resurser och hitta hållbara lösningar för den enskilde individen med funktionsnedsättning i riktning mot arbete.

³ Metoden suggestopedi handlar om en helhetssyn på människan och lärandet och man tränar in nya språk i olika typer av aktiviteter som innefattar rörelse, rollspel, musik, sång, dans och spel.

⁴ ACT – balans mellan acceptans och förändring

Målet med ACT är att patienten ska få möjlighet att skapa ett mer meningsfullt liv genom att acceptera livet precis som det är – med sorgen, smärtan och känslan av otillräcklighet. ACT lyfter fram balansen mellan: acceptans och förändring inre perspektivtagande/mindfulness och aktiv handling.



Måluppfyllelse av åtaganden i verksamhetsplan 2019

- 3 st grundutbildningar- 2 st vidareutbildning - Lösningfokuserat arbete (LF)
- 1 st ReAKTIVERINGs utbildning
- 2 st Nätverksträffar i LF i Västmanland har genomförts
- Lösningfokuserade ledtrådar- 2 dags konferens i LF
- LF Ledarskapsutbildning
- 1 st spridningskonferens av *Tillsammansveckan för ökad hälsa*

Mål uppfyllt.

Genom den samverkan och de insatser samordningsförbundet bidragit till har verksamhetsidé, vision och verksamhetsmålen uppfyllts:

Verksamhetsidé

Samordningsförbundet Västerås har genom att finansiera en gränsöverskridande samverkan mellan Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Västmanland och Västerås stad möjliggjort en snabbare återgång till arbete och etablering på arbetsmarknaden.

Vision

Möjliggjort samordnade insatser till de Västeråsare som har behov av ett samordnat stöd från flera myndigheter, i syfte för en snabbare återgång till arbete och etablering på arbetsmarknaden.

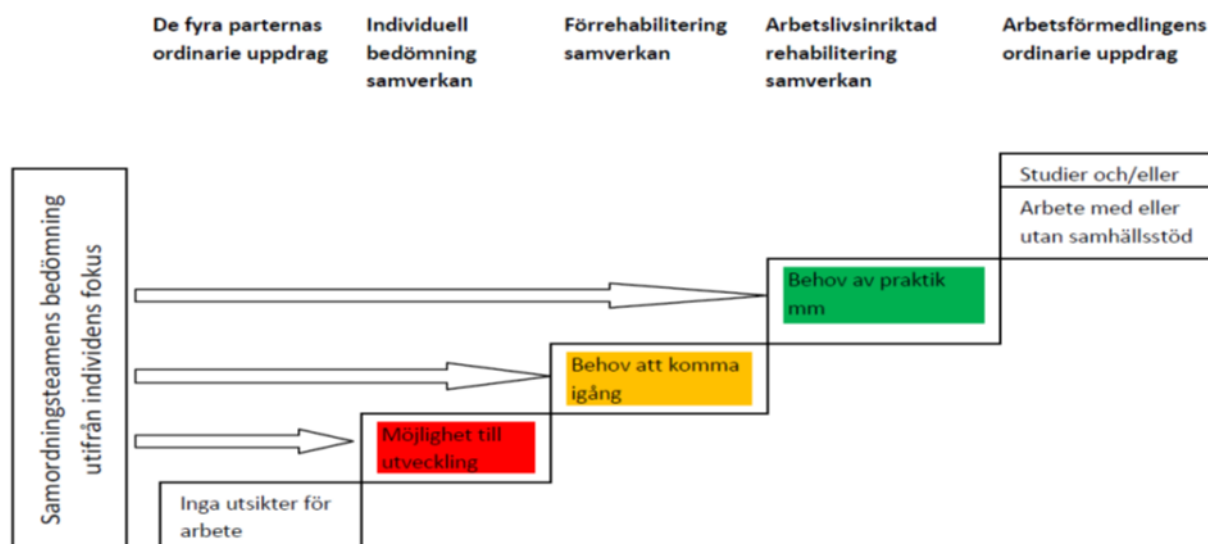
Verksamhetsmål

Genom den samverkan och de insatser samordningsförbundet bidrar till har:

- | | | |
|---|----------------|--|
| <ul style="list-style-type: none"> • självförsörjningen har ökat något • anställningsbarheten har ökat • upplevd hälsa har ökat • kunskapen om samverkan har ökat | } individnivå | |
| <ul style="list-style-type: none"> • samverkan har ökat mellan samverkansparterna • kompetensen inom samverkan har ökat | } strukturnivå | |

Sammanställning av måluppfyllelse för finansierade insatser/projekt

Individinriktade insatser/projekt



Behov av	Passa tider, basala funktioner	Komma igång, träna upp förmåga	Arbetsträning/prövning, vägledning
Klarar	Kunna lämna hemmet	Passa tider, basala funktioner	Vara igång några timmar/vecka
Samordningsteam Västerås	Individuell funktionsförmågebedömning	Förrehabilitering i grupp och individuellt	Vägledning grupp/individuell arbetsplats
Mål	Sysselsättning egna villkor/förrehabilitering	Samverkan med AF	Arbete med/utan samhällsstöd
Tid i åtgärd	Minst sex månader	Upp till tre månader	Upp till tre månader



Sammanställning av måluppfyllelse för finansierade insatser/projekt

Projekt/insats	Syfte	Behovsgrupp	Mål
Samordnings-team Västerås Verksamhetsägare: Samordningsförbundet Västerås Verksamhetsutförare: Utbildning- och Arbetsmarknad Västerås stad Verksamhetsplan: 2019 Tilldelade medel: 8 054 364 kr Antal deltagare/år Samordningsteamet kan erbjuda 111 årsplatser.	Samordningsteamet Västerås ska ge stöd till individer att uppnå egen försörjning genom att erbjuda samordnad arbetslivsinriktad rehabilitering; en tjänst för både individ och samhället.	• Är skriven i Västerås • är i åldern 16-64 år. • har offentlig försörjning eller står utanför arbetsmarknaden. • har behov av samordnade insatser, dvs stöd från minst två av de ingående aktörerna. • har behov av arbetslivsinriktade insatser. • ej kan ta del av ordinarie insatser. • har egen vilja till samt förmåga att tillgoda göra sig en förändringsprocess, dvs ej ha ett pågående missbruk, är en känt hotfull person, har en förestående frihetsberövning och/eller allvarligt psykiskt sjukdom.	Målområde 1: Att de individer som fullföljer insatsen i så stor utsträckning som möjligt går till egen försörjning Målområde 2: Att de individer som fullföljer insatsen upplever en bättre hälsa efter sin tid i insatsen Målområde 3: Att Samordningsteamet har en budget i balans Målområde 4: Att Samordningsteamet bidrar till samhällsnytta

Sammanfattning 2019

Målområde 1: Att de individer som fullföljer insatsen i så stor utsträckning som möjligt går till egen försörjning

2019	ANDEL Avslut	Resultat 2019	Antal 2019
I arbete efter avslut	25 %	13 %	7
I studier efter avslut	20 %	9 %	5
Fortsatt arbetslivsinriktad rehabilitering efter avslut	55 %	78 %	43

Målområde 2: Att de individer som fullföljer insatsen upplever en bättre hälsa efter sin tid i insatsen

Hälsoenkäter – resultat:

HÄLSA - Förbättrad upplevd hälsa efter avslut	MÅL - ANDEL Avslut	RESULTAT - ANDEL Avslut
Helår	90 %	81 %
Juni - November	90 %	83 %
Januari - Maj	90 %	79 %

Sammanställning av måluppfyllelse för finansierade insatser/projekt

Målområde 3: Att Samordningsteamet har en budget i balans

EKONOMI I BALANS							PERIOD						
I förhållande till periodiserad budget							Budget i balans. Vid avvikelser ska analys av orsaker göras och vid behov ska handlingsplan upprättas						
INSATSER	Insattid	Beslutade medel totalt	Budgeterad insatskostnad 2019	Förväntade utbetalda medel per den 31 dec 2019	Förväntade utbetalade medel totalt*	Utbetalade medel 2019	Utbetalade medel/inkomna rekvisitioner totalt	Förbrukning i % budget 2019	Förbrukning i % av projektbudget	Differens förväntat/förb 2019	Differens hittills utbetalda medel mot budget totalt (röda siffror ej utbetalda budgeterade medel)	Återstår av budget 2019	Återstår av beslut totalt
Samordningsteam Västerås	2017-01-01 - 2018-12-31	7 077 454	7 077 454	7 077 454	7 077 454	6 951 965	6 951 965	98%	98%	125 489	125 489	125 489	125 489

Verksamheten har använt betydligt mindre resurser än det som förbundet tilldelade för verksamhetsårets 2019. Under hösten revideras därför också budgeten för 2019 och där den totala finansieringen sänktes från 8 054 364 kr till 7 077 454 kr. En revidering med 976 910 kr.

Fremsta orsaken är att man inte har haft en fulltalig bemanning pga. vakanser på tjänster, sjukfrånvaro och föräldraledigheter. Medarbetar som har slutat, med anledning av omställningsarbetet, har vi avvaktat med att tillsätta då vi inte har vart klara med den nya verksamhetsplanen och kommande krav på de kompetenserna som så ska ingå i det nya teamet. Vi har under året också vart sparsamma med kompetensutveckling och nya aktiviteter.

Målområde 4: Att Samordningsteamet bidrar till samhällsnytta

SAMHÄLLSNYTTA	NIVÅ
Återbetalningstid - Mål	34 månader på total samhällsnivå
Återbetalningstid- Resultat	94 månader på total samhällsnivå

Resultatanalys

Detta år har vart ett utvecklings- och omställningsår för Samordningsteamet. Ett gediget arbete med att ta fram en helt ny verksamhetsplan har prioriterats, samtidigt som aktuell verksamhet ska fortlöpa efter bästa förmåga, vilket har satt sina spår i resultatet. Därtill har den stora omorganisationen på Arbetsförmedlingen, som följd av de stora nedskärningarna av anslagen, påverkat såväl inflödet till insatserna som andel som avbryter insatsen. Beslutet i styrgruppen om att ta in personer i insatsen trots att de inte uppfyller kriterierna, har också påverkat resultatet.

Teamet gör bedömningen att remitterade deltagare under 2019 har vart i sämre skick än tidigare år, de har mer komplex problematik och behöver mer tid på sig för att få progression i sin process mot självförsörjning. Detta i kombination med personalförändringar i teamet och ändringar i verksamheten, d v s sammanslagningen av upplevelsegruppen och trädgård, under året har även påverkat resultaten.



Sammanställning av måluppfyllelse för finansierade insatser/projekt

Samordningsteamet har följande utvecklingsområden utifrån målområdena;

- att öka resultaten inom målområde 1; Att de individer som fullföljer insatsen i så stor utsträckning som möjligt går till egen försörjning
- att följa upp resultaten inom målområde 2; Att de individer som fullföljer insatsen upplever en bättre hälsa efter sin tid i insatsen
- att uppfylla målområde 4: Att Samordningsteamet bidrar till samhällsnytta.

Jämfört med föregående år kan vi se att antal personer som tagit del av insatsen är detsamma, 127 st. Antalet som avslutat insatsen är också ganska lika, 55 st 2019 mot 52 st 2018. Antalet personer som avbrutit har dock ökat marginellt, till 25 st 2019 från 22 st 2018. Om man bortser de som avslutat p g a skäl som ej vart påverkningbara för teamet (ex. ej förlängt beslut om aktivitetsstöd, arv, pension, föräldrapenning, flytt), är det bara 7 personer som avbrutit av skäl som är kopplade till hälsotillståndet och förmåga att delta i insatsen. **Utifrån detta har målet med att minska andelen avbrott uppnåtts.**

Utifrån enkätsvaren om NNS-indikatorerna kan vi se att de allra flesta svarar att de fått ett stöd som vart till stor nytta för dem och att stödet fått ta den tid de behöver och att de får vara med och bestämma vilket stöd de ska få. De flesta upplever att de är mer redo för att kunna arbeta eller studera vid avslut av insats än vid vecka 8 när de svarade på frågorna första gången. Svarsresultaten behöver dock öka för att det ska visa på att de klarar av att komma ut i arbete, och för Samordningsteamet att nå upp till resultatmålen.

Det övergripande målet för Samordningsteamet är att "optimera möjligheten för individen med behov av en samordnad arbetslivsinriktad rehabilitering att uppnå en arbetsförmåga alternativt en stabil vidare lösning då hen är inskriven i insatsen". Utifrån resultaten som framkommer från individernas egna svar på NNS-enkäten, som är att betrakta som individens fokus uppnår verksamheten målet för individen att uppnå en stabil vidare lösning då hen är inskriven i insatsen, men ej utifrån den samhällsekonomiska återbetalningstiden. Verksamheten uppnår ej de uppsatta målen för individer att uppnå en arbetsförmåga, vilket kommer att bli det stora utvecklingsområdet under nästkommande år.

Den externa utvärderarens (Payoff AB) reflexioner och rekommendationer

Målet för Samordningsteam Västerås (SOT) har under 2019 varit att kostnaderna för driften ska betalas tillbaka till samhället på 34 månader. Det verkliga utfallet är 94 månader. Det betyder att SOT under 2019 är långt ifrån att vara så effektiva som det var tänkt, när det gäller att stödja individer från utanförskap och tillbaka till egenförsörjning genom arbete. Under 2020 skärps målet ytterligare, till 14 månader. SOT har därför en mycket utmanande utvecklingsresa framför sig. Men man har också påbörjat den resan redan under hösten 2019.

Utifrån det läge som SOT befinner sig i rekommenderar Payoff att Samordningsteam Västerås, i samråd med styrgruppen, att se över följande:



Sammanställning av måluppfyllelse för finansierade insatser/projekt

- Säkerställa att den värdeskapande individprocessen inom SOT motsvarar den process som beskrivs i Verksamhetsplanen för 2020.
- Säkerställa att hela SOT-verksamheten tar gemensamt ansvar för att deltagarna matchas mot arbete. Detta inkluderar att de fyra parterna i samordningsförbundet gemensamt ställer sig bakom SOT och gällande verksamhetsplan.
- Säkerställa att SOT har den personal och kompetens som krävs för att klara av att arbeta enligt Verksamhetsplan 2020.
- Säkerställa att SOT får möjlighet att jobba med den målgrupp som är definierad i verksamhetsplanen, för att verksamheten ska ha en relevant möjlighet att uppnå sina mål. Samordningsteam Västerås har ett spännande och utmanande år framför sig under 2020.

Analys av INDIKATOR resultaten (deltagare)

Svaren visar på att de allra flesta är väldigt nöjda med insatsen, och att de upplever ökat stöd efter längre tid i insatsen, då den första enkäten lämnats ut efter 8 veckors deltagande och den sista i samband med avslutssamtalet. Redan vid starten upplever så många som 96 % av deltagarna att de har en person eller ett team att vända sig till och den siffran ökar markant fram till avslut. Det skulle vara intressant att ställa samma fråga innan start av insats, dvs i samband med ansökan, för att se om de upplever ökat stöd efter påbörjad insats än i ordinarie verksamheter. De allra flesta upplever även att stödet fått ta den tid de behöver samt att de fått vara med och bestämma vilket stöd de ska få och den känslan verkar förstärkas när de deltagit en längre tid i insatsen, vilket kanske beror på att de då reflekterar kring den tid som varit. Många deltagare uttrycker till oss i teamet i samband med avslut att de skulle behöva lite mer tid på sig och att ett år går fort och vi kan uppleva att mycket händer kring flera av deltagarna i deras process mot arbete under deras sista deltagarmånader.

Flera deltagare uttrycker även en oro för att sluta i teamet och för att återgå i ordinarie verksamhet och ej längre få vårt stöd. Svaren kan man då tolka som att de inte känt tidspress under deltagandet i verksamheten utan att den kommer i samband med avslut. Det är trots det 97 % som svarat att det finns en påbörjad planering för vad som ska hända efter avslut och de allra flesta har svarat att det finns en tillräcklig planering efter avslut som kommer att påbörjas inom rimlig tid. Dessa delar kan vi som team vara nöjda med och se till att bevara och utveckla för att få ännu bättre resultat.

Samordningsteamets utvecklingsområden utifrån svaren i enkäterna ligger inom området att få dem att känna sig mer redo att kunna arbeta eller studera då vi inte når de resultatmål som satts i verksamheten. Då verksamheten som deltagarna i enkäten besvarat har varit indelad i olika insatser med olika aktiviteter skulle det kunna vara så att svaren kan skilja sig åt mellan insatserna, men det går ej att utläsa av dessa enkäter. Det kan vara så att de som deltagit i insatsen MAC med fokus på grupp vägledning kan känna sig mer redo att kunna arbeta eller studera än de som deltagit i Upplevelsegruppen eller Trädgårdsgruppen som haft annat fokus på innehållet, även om vägledning även ingår även där. Det är dock nästan dubbelt så många som upplever att de till mycket stor del eller helt och hållet instämmer i påståendet att de känner sig mer redo att arbeta eller studera efter



Sammanställning av måluppfyllelse för finansierade insatser/projekt

insatsen (63 %) än vid starten (32 %), vilket kan ses som ett bra resultat utifrån enskilda individers upplevelse, även om det behöver förbättras för att även uppnå resultatmålen.

Läs mer: http://www.samordningvastmanland.se/vasteras/insatser-i-samverkan/Samordningteam_Vasteras-insatser-i-samverkan.shtml

	Syfte	Behovsgrupp	Mål
JobbFokus 2.0 Projektägare: Utbildning och Arbetsmarknad, Västerås stad Projekttid: 2018-09-01 2021-06-30 Tilldelade medel: 9 592 910 kr Antal: 40	Att genom särskilda kartläggningsmetoder, individuella utvecklings- och utbildningsinsatser samt andra kompetensstärkande och stödande insatser hitta hållbara metoder för att ge fler unga ur målgruppen oavsett könstillhörighet, möjlighet till en anställning eller utbildning.	Projektet som ska präglas av ett tydligt jämställdhetsperspektiv, omfattar 60 personer 19-29 år och vänder sig till: - Ungdomar oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning eller sexuell läggning, som går ut särgymnasiet och där arbetsför-mågan behöver klargöras. - Unga vuxna oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning eller sexuell läggning, som redan finns i daglig verksamhet och/eller i andra insatser t ex hos Arbetsförmedlingen.	100 % av deltagarna är på rätt plats med en tydlig aktivitetsplanering. Kan individen stå till arbetsmarknadens förfogande skall sådan planering finnas. Kan individen inte stå till arbetsmarknadens förfogande skall planeringen utgå från det.

Målgrupp

KÖN

En av projektdeltagarna förekommer två gånger denna statistik då denne avslutat projektet och sedan börjat igen vid ett senare tillfälle. I övrigt statistik nedan är inte personen räknad två gånger.

	Intag 1	Intag 2	Intag 3	Intag 4	Totalt
Kvinnor	5	5	7	6	23
Män	12	6	5	3	26
Totalt	17	11	12	9	49

1.1. Resultat

1.1.1. RESULTAT UNDER TIDEN I PROJEKTET

	Anställning	Praktik	Studier	Annat
Kvinnor		5	2	
Män	1	16	4	1
Totalt	1	21	6	1

1.1.2. RESULTAT VID AVSLUT

	Anställning	Studier	Arbetsförmedlingen	Försäkringskassan (aktivitetsersättning)	Försäkringskassan (annan ersättning)	Daglig verksamhet /Dagverksamhet	Annat
Kvinnor							1
Män		1		1		1	1
Totalt		1		1		1	2

Sammanställning av måluppfyllelse för finansierade insatser/projekt

2. Analys/reflektion ekonomi

Under perioden 2018-09-01 – 2018-12-31 hade projektet en lägre kostnad än beräknat för personallöner. Orsaken till detta var att projektet inte hade hunnit rekrytera samtliga medarbetare till projektstarten 2019-09-01, och under projekttidens 2 första månader fanns därför bara 1 personal anställd i projektet.

INSATSER	Insattid	Beslutade medel totalt	Budgeterad insatskostnad 2019	Förväntade utbetalda medel per den 31 dec 2019	Förväntade utbetalda medel totalt* per 31 dec 2019	Utbetalade medel 2019	Utbetalade medel/inkomna rekvisitioner totalt	Förbrukning i % budget 2019	Förbrukning i % av projektbudget	Differens förväntat/förb 2019	Differens hittills utbetalda medel mot budget totalt (röda siffror ej utbetalda budgeterade medel)	Återstår av budget 2019	Återstår av beslut totalt
JobbFokus 2.0/SPIRA	2018-09-01-2021-06-30	9 592 910	3 257 160	3 257 160	4 045 878	2 279 882	2 994 865	70%	31%	977 278	1 051 013	977 278	6 598 045

Under perioden 2019-01-01 – 2019-12-31 har projektet inte haft några kostnader avseende löner för projektdeltagare. Enligt ursprunglig projektplan beräknades projektdeltagarnas introduktionsfas och praktikfas sammanlagt uppgå till totalt 6 månader innan en anställning skulle inledas. Detta skulle ha medfört att de projektdeltagare som börjat i intag 1 och 2 (totalt 27 personer) skulle ha påbörjat en anställning under det andra halvåret 2019. Projektet ser dock att det faktiska utfallet har skiljt sig markant från detta. Projektet har identifierat tre orsaker till detta utfall:

- Ändrade förutsättningar. Projektets ursprungliga projektplan utgick från scenariot att det skulle finnas framtagna arbetsplatser inom kommunen för projektdeltagarna att börja på. Dessa förutsättningar har förändrats och personalen i projektet ackvirerar i stort sett samtliga arbetsplatser både internt och externt vilket medför en större tidsåtgång och längre processer. Förändringen medförde även att en ny modell för arbetsgivararbetet behövde arbetas fram och sjösättas.
- Arbetsgivararbete. Projektet har i dagsläget ett begränsat antal upparbetade relationer med arbetsgivare vilket medför att det tar längre tid att ackvirera varje arbetsplats.
- Projektdeltagarens egen process. Enligt ursprunglig projektplan beräknades projektdeltagarnas deltagande i introduktionsfasen att uppgå till 3 månader. För flera av projektdeltagarna som har börjat i verksamheten så har dock denna fas behövt förlängas av olika orsaker såsom till exempel hälsotillstånd och förändringar i hälsotillstånd, livshändelser och frånvaro.

Projektet tror dock att underuttaget av projektmedel kommer att utjämnas längre fram i projektet då kostnaden för projektdeltagarlöner skjuts fram till 2020 och 2021.

Projekt SPIRA/JobbFokus 2.0 har tagit emot 48 unika projektdeltagare varav 6 har avslutat projektet (en av projektdeltagarna har påbörjat projektet 2 gånger med ett avslut däremellan). Totalt 24 projektdeltagare har/har haft praktik (vissa av dem flera praktikplatser), 6 projektdeltagare studerar/har studerat och 1 projektdeltagare läser körkortsteori.

Projektets tillgångar:

- Ett gott och nära samarbete med styrgrupp, referensgrupp, samverkanspartners och övriga inom Arbetsmarknadsenheterna.
- Ett väl fungerande team.



Sammanställning av måluppfyllelse för finansierade insatser/projekt

- God tillströmning av kandidater.
- Möjligheten att arbeta holistiskt och under en längre tidsperiod med varje projektdeltagare.
- En större medvetenhet i samhället kring social hållbarhet.

Projektets utmaningar:

- Att hitta arbetsplatser till projektdeltagarna och upprätta ett arbetsgivarnätverk. Projektet har inlett ett samarbete inom Arbetsmarknadsenheterna för att få en större utväxling på detta område och ser även över möjligheten att rekrytera arbetsgivarrepresentant, representant för HR inom Västerås stad, samt facklig representant till styr- och/eller referensgrupp.
- Fortsätta att utveckla jämställdhetsarbetet. Projektet har, tillsammans med Samordningsteamet, inlett ett jämställdhetsarbete med utgångspunkt i Genuskompassen med syfte att uppnå en högre grad av jämställdhetsintegrering i projektet.
- Arbetsförmedlingens förutsättningar. Projektet arbetar med samverkan på flera nivåer för att hitta bästa möjliga lösningar.
- Fler sökande än platser. Projektet har tagit in nya deltagare då befintliga deltagare har slutat och i möjligaste mån försökt att hjälpa till att hitta nya vägar för de sökande som ej fått plats i projektet.
- Avmattad högkonjunktur. En eventuell lågkonjunktur kan innebära större svårigheter att hitta arbetsplatser till projektdeltagarna.
-

Läs mer: http://www.samordningvastmanland.se/vasteras/insatser-i-samverkan/JobbFokus_2.0-insatser-i-samverkan.shtml

Revisionsberättelse

för Samordningsförbundet Västerås, org. nr 222000-2824

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Samordningsförbundet Västerås för år 2019.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av förbundets finansiella ställning per den 31 december 2019 och av dess finansiella resultat för året enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att resultaträkningen och balansräkningen för förbundet fastställs.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av förbundets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera förbundet, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt god revisionssed använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av förbundets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om förbundets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett förbund inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar samt förbundsordning

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Samordningsförbundet Västerås för år 2019.

Vi tillstyrker att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Vi bedömer även sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet Västerås har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och att den interna kontrollen har varit tillräcklig samt att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot förbundet.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot förbundet.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för förbundets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet.

Västerås den 5 april 2020

KPMG AB

Cecilia Kvist

Auktoriserad revisor



Revisionsrapport 2019-12-31

Samordningsförbundet Västerås

2020-04-07

Sammanfattning

Baserat på den genomförda granskningen bedömer jag sammantaget att

- räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande
- att den interna kontrollen varit tillräcklig
- att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella och verksamhetsmässiga mål som är uppställda enligt förbundsordningen och verksamhetsplanen
- att årsredovisningen har upprättats i enlighet med god redovisningssed och lag om kommunal bokföring och redovisning.

Västerås den 7 april 2020

Cecilia Kvist

Cecilia Kvist

Auktoriserad revisor



Inledning

Vi har på uppdrag av Försäkringskassan genomfört en revision av Samordningsförbundet Västerås för räkenskapsåret 2019.

Revisionen har utförts enligt god revisionssed i Sverige samt med beaktande av de regler om revision som finns i lag om finansiell samordning vid rehabiliteringsinsatser [2003:1210]. Denna lag föreskriver att revisionen ska utföras enligt vad som föreskrivs i kommunallagen [2017:725] (KL). I KL 12:1 fastslås att revisionen ska utföras enligt god revisionssed.

Auktoriserade revisorer är enligt revisorslagen skyldiga att iakttaga god revisorssed och god revisionssed vilket ställer krav på hur revisionen utförs och dokumenteras.

Som medlem i FAR har den auktoriserade revisorn även att efterleva FAR:s etiska regler.

Syftet med revisionen är att granska årsredovisningen och styrelsens förvaltning för samordningsförbundet.

Revisorn ska även bedöma om styrelsen i samordningsförbundet har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och att den interna kontrollen har varit tillräcklig samt att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.



Revisionsinriktning

Redovisningen

Vi har gjort en risk- och väsentlighetsanalys över samordningsförbundet vilken har utmynnat i att följande poster är väsentliga:

- Eget kapital
- Budget

Till följd av verksamhetens natur och omfattning har vi valt att substansgranska samtliga poster som listats ovan.

Förvaltningsberättelsen

Lagen om kommunal bokföring och redovisning reglerar vad förvaltningsberättelsen ska innehålla. Rådet för kommunal Redovisning (RKR) har också i sin rekommendation R 15 normerat vad som ska ingå i förvaltningsberättelsen, den gäller dock från 2020 men tidigare tillämplig uppmuntras. Vi har granskat huruvida förvaltningsberättelsen i årsredovisningen uppfyller dessa regler.

Förvaltning

Vår granskning av förbundets förvaltning har inriktats mot följande områden:

- Granskning av förbundets intern kontrollplan baserad i en risk- och väsentlighetsanalys
- Granskning av efterlevnad av lagar och förbundsordning
- Granskning av att verksamhetsplan och budget upprättats och godkänts av förbundsstyrelsen
- Granskning av att väsentliga styrelsebeslut har genomförts.

God ekonomisk hushållning

Samordningsförbund ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Förbundsstyrelsen ska besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning för förbundet.

Vi har granskat i vilken mån förbundet efterlever kraven på god ekonomisk hushållning.





Iakttagelser från granskningen och Rekommendationer

Budget

I Verksamhetsplan och budget 2019 finns budget med för 2019 och där framkommer främst förbundets kostnader. Vi rekommenderar att förbundet tydliggör budgeten genom att intäkterna (erhållna bidrag) och sedan att förbundets kostnader framgår. Längs ner framkommer årets budgeterade resultat.

Eget kapital

En rekommenderad gräns är att eget kapital ska uppgå till maximalt 20% av årets erhållna bidrag. Det egna kapitalet uppgick till 60% av årets erhållna bidrag, eget kapital har ökat mot erhållna bidrag senaste åren. Vi rekommenderar att styrelsen arbetar budgeten, budgeterar underskott och har löpande uppföljning under året.

Utveckling av årsredovisningen

I årsredovisningens framgår det att förbundet följer lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) i tillämpliga delar. KPMG har dialog med Nationella rådet för finansiell samordning för att strukturera upp årsredovisningsmallen så att den följer LKBR. Vi rekommenderar att förbundet har uppsikt på förändringarna till kommande år.





kpmg.com/socialmedia

The information contained herein is of a general nature and is not intended to address the circumstances of any particular individual or entity. Although we endeavor to provide accurate and timely information, there can be no guarantee that such information is accurate as of the date it is received or that it will continue to be accurate in the future. No one should act on such information without appropriate professional advice after a thorough examination of the particular situation.

© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

The KPMG name and logo are registered trademarks or trademarks of KPMG International.