

# **ÅRSREDOVISNING 2007**

## **Samordningsförbundet Skellefteå**

**Org nr 222000 - 1933**

**Räkenskapsår 2007-01-01—2007-12-31**

**Årsredovisning för räkenskapsåret 2007-01-01—2007-12-31**

Styrelsen för Samordningsförbundet Skellefteå avger härmed följande årsredovisning.

| <b>Innehåll</b>  | <b>Sida</b> |
|--|-------------|
| Förvaltningsberättelse                                 | 3           |
| Styrelse   | 3           |
| Administration/kansli                                  | 4           |
| Revision   | 4           |
| Ledning, styrning och uppföljning                      | 4           |
| Lokala Samverkansgruppen i Skellefteå                  | 5           |
| Kommunikation och nätverk                              | 5           |
| Verksamheter   | 6           |
| Vision, strategi, perspektiv och mål 2007              | 8           |
| Måluppfyllelse och resultat – sammanfattande kommentar | 10          |
| Framtida utveckling                                    | 11          |
| Kommentar till 2007 års ekonomiska resultat            | 12          |
| <br>   |             |
| Resultaträkning  | 13          |
| Balansräkning  | 14          |
| Finansieringsanalys                                    | 15          |
| Redovisnings- och värderingsprinciper                  | 16          |
| Noter  | 16          |
| Underskrifter  | 17          |

Alla belopp redovisas, om inte annat anges, i kronor (Kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

## Förvaltningsberättelse

Samordningsförbundet Skellefteå bildades den 1 december 2005, enligt lagen 2003:1210 om finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet, med Försäkringskassan i Västerbotten, Länsarbetsnämnden i Västerbotten, Landstinget i Västerbotten och Skellefteå kommun som medlemmar. En förbundsordning har antagits av huvudmännen.

Styrelsen antog 2006-12-18. § 6, en verksamhetsplan för åren 2007 – 2009 samt budget för år 2007 och plan för åren 2008 – 2009.

## Styrelse

Styrelsen har under perioden 2007-01-01 – 2007-03-31 bestått av fyra ordinarie ledamöter och fyra ersättare:

### Ordinarie:

|                                 |                                |
|---------------------------------|--------------------------------|
| Roger Marklund, (s), ordförande | Försäkringskassan Västerbotten |
| Gunilla Åström, (s)             | Skellefteå kommun              |
| Kenneth Andersson, (s)          | Landstinget Västerbotten       |
| Fred Jonsson, tjänsteman        | Länsarbetsnämnden Västerbotten |

### Ersättare:

|                             |                                |
|-----------------------------|--------------------------------|
| Håkan Lindh, (fp)           | Försäkringskassan Västerbotten |
| Inger Andersson-Öberg, (fp) | Skellefteå kommun              |
| Andreas Lövenhök, (m)       | Landstinget Västerbotten       |
| Curt Wiklund, (tjänsteman)  | Länsarbetsnämnden Västerbotten |

Under perioden 2007-04-01 – 2007-12-31 har styrelsens sammansättning sett ut enligt följande:

### Ordinarie:

|   |                                |
|---|--------------------------------|
| Gunilla Åström, (s), ordförande             | Skellefteå kommun              |
| Anders Boman, (tjänsteman), vice ordförande | Försäkringskassan Västerbotten |
| Kenneth Andersson, (s),                     | Landstinget Västerbotten       |
| Fred Jonsson, (tjänsteman),                 | Länsarbetsnämnden Västerbotten |

### Ersättare:

|                                 |                                |
|---------------------------------|--------------------------------|
| Inger Andersson-Öberg, (fp)     | Skellefteå kommun              |
| Kjell-Åke Nilsson, (tjänsteman) | Försäkringskassan Västerbotten |
| Andreas Lövenhök, (m)           | Landstinget Västerbotten       |
| Curt Wiklund, (tjänsteman)      | Länsarbetsnämnden Västerbotten |

Styrelsen har haft 9 sammanträden under 2007; 30.1, 28.2, 21.3, 2.4, 9.5, 15.6, 24.8, 19.10 och 12.12.

## Administration/kansli

Samordningsförbundets styrelse beslutade 2007-10-19, § 71, att via tjänsteköpsavtal med Skellefteå kommun utöka sysselsättningsgraden för samordnare Stellan Berglund från 50 % av heltid till 75 % av heltid fr.o.m. 2007-11-01. I arbetsuppgifterna ingår att samordna och bereda ärenden till styrelsen, svara för information till och kontakter med andra myndigheter, allmänhet, organisationer/föreningar, m.fl., kontinuerligt följa de aktiviteter som förbundet finansierar, m.m. Samordningsförbundet har ingen egen anställd personal.

Skellefteå kommuns ekonomiavdelning har under 2007 svarat för administrativ och ekonomisk service, innefattande ekonomistöd/service samt personaladministrativ redovisning och handläggning till samordningsförbundet enligt avtal från oktober 2006.

## Revision

Förbundets räkenskaper och årsredovisning samt styrelsens förvaltning ska granskas av en revisor för varje förbundsmedlems räkning. För varje revisor utses en personlig ersättare. Revisorer och revisorsersättare utses i övrigt i enlighet med bestämmelserna i § 25 Lagen om finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet (SFS nr 2003:1210).

Till revisorer har utsetts

Riksrevisionen:

Elisabeth Johagen (för försäkringskassan och länsarbetsnämnden)

Skellefteå kommun:

Tomas Nordenstam

Ersättare: Philip Cohen

Västerbottens läns landsting:

Sven-Olof Södermark

Ersättare: Anders Westin

## Ledning, styrning, och uppföljning

Ett system för ledning, styrning och uppföljning av förbundets verksamhet, i form av ett s.k. balanserat styrkort, har utarbetats i processform av styrelse och samordnare. Styrkortet för år 2007 fastställdes i augusti 2006 och innehåller vision, strategi och fyra prioriterade perspektivområden i förbundets verksamhet:

- den enskilde
- förnyelse
- arbetssätt/processer
- ekonomi.

För varje perspektiv har mål, mått och aktiviteter för att nå målen fastställts.

En modell för utvärdering av förbundets verksamheter/projekt har utarbetats i samarbete med samordningsförbunden i Lycksele och Umeå. Modellen baseras på egenutvärdering och reflektion, s.k. självvärdering, i form av dagboksanteckningar och delårsrapporter av anställd personal enligt en 9-fältsstruktur. Personalens egna bedömningar och analyser kombineras med deltagande av extern medbedömare.

I varje verksamhet/projekt används även den nationella SUS-modellen. Modellen är obligatorisk i projekt där minst två myndigheter samverkar.

### **Lokala samverkansgruppen i Skellefteå**

Ett viktigt inslag i förbundets verksamhet är samarbetet med de fyra huvudmännen, försäkringskassan, arbetsförmedlingen, kommunen och landstinget, via den lokala samverkansgruppen (LSG). Förbundets samordnare ingår fr.o.m. hösten 2006 som medlem i LSG.

Former och rutiner för detta samarbete har vuxit fram successivt under 2006 och 2007. Följande överenskommelse har träffats mellan samordningsförbundet och lokala samverkansgruppen om samverkansformer:

- Samråd ska ske med lokala samverkansgruppen inför beslut om finansiering av nya projekt/verksamheter
- Lokala samverkansgruppens medlemmar ska vid behov anlitas som föredragande och sakkunniga av samordningsförbundet
- Lokala samverkansgruppen kan, efter särskilt beslut, utgöra styrgrupp för projekt/verksamheter finansierade av samordningsförbundet
- Lokala samverkansgruppen ska ses som viktig samarbetspartner när det gäller att sprida information hos samtliga aktörer samt genomföra samordningsförbundets beslut.

LSG utgör även en viktig aktör när det gäller att initiera nya projekt och verksamheter. De flesta de projektuppslag som kommer in till förbundet initieras av den lokala samverkansgruppen eller någon/några av dess företrädare.

### **Kommunikation och nätverk**

Information till och kommunikation med huvudmännen och andra aktörer är en viktig uppgift för samordningsförbundet. Under 2007 har förbundet i allt större utsträckning blivit väletablerat och känt hos berörda tjänstemän och politiker. Under året har ett 10-tal informationsaktiviteter genomförts. Exempel på informationsmottagare är kommunstyrelsens au, försäkringskassans lokala chefer, arbetsförmedlingens ledningsgrupp, närsjukvårdens ledningsgrupp, Skellefteå kommuns arbetsmarknadsenhet, mentorgruppen, socialnämnden, m.fl. Förbundets tjänsteman har också ansvarat en tvådagars nätverksträff på Medlefors folkhögskola för samordnare vid samordningsförbund i norrland.

Enligt förbundets kommunikationsplan ska information spridas om beslutade insatser via media. Under 2007 har tre presskonferenser ang. startade projekt anordnats.

Arbetet med att utveckla nätverk har fortsatt under året, vilket är mycket viktigt för förbundet. På nationell nivå anordnar Sveriges kommuner och landsting (SKL) årliga nationella konferenser. Under 2007 anordnades en konferens i september där förbundets samordnare och en styrelseledamot deltog.

På regional nivå är samverkan väl utvecklad mellan förbunden i Umeå, Skellefteå och Lycksele. Årligen anordnas en konferens där styrelser, samordnare, lokala samverkansgrupper med flera deltar. Samordningsförbundet har svarat för information vid dessa konferenser.

Förbundets tjänsteman ingår sedan våren 2007 som ledamot i västerbottens läns landsting sjukskrivningskommitté.

Under våren 2006 skapades en gemensam sida för länets tre samordningsförbund med adressen <http://www.samordningsforbund>

## Verksamheter

Samordningsförbundet Skellefteå beslutade under 2006 om finansiering av fyra projekt varav samtliga pågår vid inledningen av år 2008:

### 1. Projektet Utsikten.

Projektet startade i juni 2006 och ska pågå två år. Målgruppen är yngre personer i åldern 18-30 år som är aktuella för stödinsatser hos flera myndigheter. Fyra personer med erfarenhet från respektive myndighet arbetar som coacher i projektet med bl.a. individuella handlingsplaner, samtalsstöd, arbetspraktik och handledning på arbetsplatsen. Samtlig personal är lokalmässigt integrerade. Samarbetsparter i projektet är försäkringskassan, arbetsförmedlingen, landstinget och Skellefteå kommun. Projektägare är Skellefteå kommun, socialkontoret. Samordningsförbundets finansiering uppgår till 5 380 000 kronor.

### 2. Supported Employment (SE-projektet)

Projektet godkändes i oktober 2006 men inleddes först under april/maj 2007 p.g.a. försenad personalrekrytering. Projektet ska pågå i två år. Målgruppen är unga, vuxna i åldern 18-40 år med psykiska funktionshinder. Tre personer, vilka ska arbeta enligt metoden supported employment, kommer är anställda för verksamheten. Samtliga fyra myndigheter deltar i projektet. Projektägare är Skellefteå kommun, socialkontoret. Samordningsförbundets finansiering uppgår till 4 750 000 kronor.

### 3. Mellansteget

Samordningsförbundet beviljade medel till projektet i november 2006. Projektet, som ska pågå i 3,5 år, inleddes med anställning av projektledare vid årsskiftet 2006/07. Under våren upphandlades den planerade stödinsatsen för deltagarna. Målgruppen är ungdomar med utvecklingsstörning som avslutar gymnasiesärskolan och har möjlighet till anställning på öppna arbetsmarknaden efter särskilda stödinsatser i form av bl.a. utbildning, handledning och arbetslivspraktik. Samtliga fyra myndigheter deltar i projektet. Projektägare är Skellefteå kommun, socialkontoret. Samordningsförbundets finansiering uppgår till 3 958 000 kronor.

### 4. Kartläggning av ungdomsarbetslöshetens orsaker i Skellefteå.

Kartläggningen, vilken består av studier av forskningsrapporter, intervjuer, lokala inventeringar, m.m., omfattar ungdomar upp t.o.m. 29 år och genomförs av institutionen för nationalekonomi vid Umeå universitet. Studien inleddes vid årsskiftet 2006/2007 och slutförs i februari 2008. Samarbetsparter är arbetsförmedlingen, Skellefteå kommun, Försäkringskassan samt Västerbottens

läns landsting. Projektägare är arbetsförmedlingen. Samordningsförbundets finansiering uppgår till 360 000 kronor.

Under 2007 har sex nya projekt beslutats:

5. Närsjukvårdsprojektet.

Ett samverkansprojekt mellan Anderstorps vårdcentral – försäkringskassan – arbetsförmedlingen – arbetsgivare/företagshälsovård i syfte att utveckla modeller för tidig, gemensam bedömning i sjukskrivningsprocessen och snabbare rehabiliteringsinsatser. Projektet ska pågå i två år. En koordinator är anställd för samordning av olika insatser. Under projekttiden kommer handläggare från försäkringskassan och arbetsförmedlingen att vara placerade på vårdcentralen. Projektägare är Västerbottens läns landsting. Samordningsförbundets finansiering uppgår till 857 000 kronor.

6. SIN-projektet.

Projektet startade i mars 2007 och är ett ettårigt samverkansprojekt mellan arbetsförmedlingen och socialkontoret i syfte att finna metoder och samverkansvägar för att förebygga att flyktingar och invandrare med permanent uppehållstillstånd hamnar i långvarig arbetslöshet och utanförskap samt minska behovet av offentlig försörjning för dessa personer. Samarbetsparter är arbetsförmedlingen och socialkontorets individ- och familjeomsorgsavdelning. Projektägare är arbetsförmedlingen. Samordningsförbundets finansiering uppgår till 832 000 kronor.

7. Projektet Kom Med.

Projektet startade våren 2007 med upphandling av utförare. KomMed är ett samverkansprojekt mellan samtliga fyra myndigheter i syfte att utveckla ett nytt och effektivare sätt att utreda och förbättra den enskildes arbetsförmåga, aktivera, stödja och handleda varje deltagare i valet av lämpligt arbetsområde samt skaffa praktikplatser med handledning. Målgrupp är personer som är arbetslösa och/eller sjukskrivna eller har sjuk/aktivitetsersättning samt är i behov av aktiviteter för att förbättra sin arbetsförmåga och anställningsbarhet. Ungdomar i åldern 18-30 år ska prioriteras. Projektägare är försäkringskassan. Samordningsförbundets finansiering uppgår till 1 980 000 kronor.

8. Kartläggning av unga med funktionshinder

Ett länsövergripande projekt i syfte att underlätta för unga med funktionshinder att finna, få och behålla ett arbete. Målet ska uppnås genom att ta fram en beskrivning över en förbättrad samverkansmodell mellan skola och myndigheter samt kartlägga antalet funktionshindrade i länets skolor. Projektet ska pågå fram till våren 2008. och finansieras gemensamt av de tre samordningsförbunden i länet. Projektägare är arbetsförmedlingen rehab i Umeå. Övriga aktörer är försäkringskassan och kommunförbundet Västerbotten. Samordningsförbundets finansiering uppgår till 84 000 kronor.

9. Gemensam kompetensutveckling för samverkande personal inom arbetsförmedling-försäkringskassa-kommun-landsting

Ettårigt samverkansprojekt mellan samtliga fyra myndigheter i syfte att ge minst 160 medarbetare bättre kunskap om och förståelse för varandras uppdrag och verksamheter för att samordna, utveckla och effektivisera det stöd och den service som behövs för att enskilda ska komma ut i egen försörjning. Projektägare är arbetsförmedlingen. Samordningsförbundets finansiering uppgår till 586 000 kronor.

10. Ungdomshälsa i Skellefteå

Samordningsförbundet finansierar 1,0 samordnare under 6 månader fr.o.m. 2007-09-01 med uppdraget att förbereda starten av en ungdomshälsa i Skellefteå samt iordningställande av lokaler. Ungdomshälsan ska utgöra en lättillgänglig och hälsofrämjande verksamhet som ger kvalificerad rådgivning, stöd och vägledning i fysiska, psykiska och sociala frågor. Arbete och studier ingår även i ungdomshälsans arbetsområden. Samtliga myndigheter deltar i verksamheten och svarar gemensamt för den långsiktiga finansieringen fr.o.m. 2008-03-01. Projektägare är Västerbottens läns landsting. Samordningsförbundets finansiering uppgår till 415 000 kronor.

### **Vision, strategi, perspektiv och mål 2007**

Samordningsförbundets långsiktiga **vision** är; **alla i arbete – egen försörjning**. Visionen är formulerad utifrån socialtjänstens, hälso- och sjukvårdens, försäkringskassans och arbetsförmedlingens olika samhällsuppdrag inom Skellefteå kommuns geografiska område och anger en ambition och viljeinriktning som ska ses i ett mycket långsiktigt perspektiv. Årliga mätningar genomförs inte vad avser visionen.

Samordningsförbundets **strategi** för att nå visionen är att genom gemensamma insatser och effektiv resursanvändning återställa eller öka funktions- och arbetsförmågan hos personer i åldern 18-64 år i behov av samordnad rehabilitering så att de kan erhålla arbete och egen försörjning. Med samordnad rehabilitering avses att personen är föremål för rehabiliteringsinsatser från minst två av samverkansparterna. Insatser ska i första hand inriktas mot unga personer i åldern 18-30 år som står nära arbetsmarknaden.

Under 2007 års verksamhetsplan fastställdes att arbetslivsinriktade rehabiliteringsinsatser skulle genomföras för personer med mer komplex problematik i form av psykosociala och socialmedicinska rehabiliteringsbehov, t.ex. personer med psykiska funktionshinder.

För att säkerställa balansen mellan olika områden och tydliggöra samordningsförbundets värdeskapare har **fyra perspektiv** utgjort grunden för förbundets planerade verksamhet under 2007:

- **Den enskilde**
- **Förnyelse**
- **Arbetssätt/processer**
- **Ekonomi**

**Den enskilde** individens behov utgör grunden för de aktiviteter som samordningsförbundet finansierar. Huvuddelen av förbundets insatser avser stöd till enskilda individer.



**Förnyelseperspektivet** är centralt då finansiell samordning ger unika möjligheter att utveckla välfärdsarbetet. Den finansiella samordningen innebär en gemensam arena där våra samverkande myndigheter kan verka tillsammans och ta ett samlat ansvar utifrån individens behov.

De insatser samordningsförbundet finansierar ska vara en arena för att vidareutveckla **nya arbetssätt och processer** när det t.ex. gäller att organisera aktiviteter med utgångspunkt från individens behov, öka kunskapen om varandras uppdrag samt öka antalet gemensamma bedömningar i individärenden.

Ett övergripande, **ekonomiskt mål**, med finansiell samordning är att beroendet av offentlig försörjning - och därmed samhällets kostnader för dessa åtgärder (sjuk- och rehabiliteringspenning, sjuk- och aktivitetsersättning, försörjningsstöd samt arbetslöshetsersättningar) - ska minska.

Samordningsförbundets insatser måste därför, förutom sedvanlig ekonomisk redovisning av verksamhetens utfall i bokslut, utvecklas till att även omfatta samhällsekonomiska konsekvenser av genomförda aktiviteter.

För att underlätta planering, styrning och uppföljning har samordningsförbundets styrelse fastställt följande mål inom respektive perspektiv under 2007:

## **Den enskilde**

### *Mål*

1. Minst 50 % av de individer som deltar i samverkansinsatser erhåller arbete eller påbörjar studier efter avslutad aktivitet
2. Minst 75 % av de individer som deltar i samverkansinsatser uttrycker att deras livskvalitet och hälsa förbättrats efter avslutad aktivitet
3. Alla individer upplever hög delaktighet i processen och vid val av åtgärder

## **Förnyelse**

### *Mål*

1. Utveckla sektorsövergripande arbetssätt och synsätt
2. Utveckla gemensam kunskap och utvärderingskompetens
3. Utveckla metoder och arbetsformer för implementering i reguljär verksamhet

## **Arbetsätt/processer**

### *Mål*

1. Ökat antal gemensamma bedömningar i individärenden
2. Medverkande myndigheters representanter har respekt för och kunskap om varandras uppdrag
3. Aktiviteterna organiseras med utgångspunkt från individens behov

## **Ekonomi**

Postadress:  
1933  
931 85 Skellefteå

Besöksadress:  
Trädgårdsgatan 6  
Skellefteå

Fax: 0910-77 86 30  
Tel: 0910-73 46 24 vx

Organisationsnummer: 222000-

Internet: [www.samordningsforbund.se](http://www.samordningsforbund.se)  
Epost: [stellan.berglund@skelleftea.se](mailto:stellan.berglund@skelleftea.se)

## Mål

1. Budget i balans
2. Effektivt resursutnyttjande

## Måluppfyllelse och resultat – sammanfattande kommentar

Av de totalt tio projekt som finansierades av samordningsförbundet under 2007 avser sex samordnad rehabilitering för enskilda individer (Utsikten, SE-projektet, Mellansteget, Närsjukvårdsprojektet, SIN-projektet och Kom Med-projektet). Två projekt avser kartläggning/inventering (Kartläggning av ungdomsarbetslöshetens orsaker i Skellefteå respektive Kartläggning av ungdomar med funktionshinder i Västerbotten), ett projekt avser kompetensutveckling (Gemensam kompetensutveckling för samverkande personal inom FK, AF, kommun och landsting) och ett projekt avser verksamhetsplanering och administrativa föreberedelser inför starten av en reguljär verksamhet med flera myndigheter involverade (Ungdomshälsa i Skellefteå).

Totalt har närmare 300 personer deltagit under 2007 i de sex projekt som avser samordnad rehabilitering. De individuella insatserna har ett brett fokus med många olika inslag, t.ex. gemensamma behandlings- och handlingsplaner, arbetsrehabilitering, arbetsträning, psykosocial och medicinsk rehabilitering, praktik, m.m. Arbetslinjen är mycket tydlig i dessa verksamheter.

Enligt nationella undersökningar beräknas 5 % av den yrkesverksamma befolkningen, vilket för Skellefteås del motsvarade ca 2 100 personer i åldern 18-64 år vid halvårsskiftet 2007, vara i behov av insatser från flera myndigheter. Det innebär att samordningsförbundet insatser f.n. når ca 15 % av den totala målgruppen.

Antalet ungdomar i åldern 18-30 år uppgick till ca 100 personer i de sex projekten i december 2007. I två av projekten, Utsikten och Mellansteget, var samtliga deltagare ungdomar mellan 18-30 år. I SE-projektet var 22 av 28 deltagare mellan 18-30 år.

Sammanfattningsvis har ungdomar i åldern 18-30 år utgjort en prioriterad målgrupp under 2007 samtidigt som huvuddelen av de finansierade insatserna avser samordnad rehabilitering på individnivå i enlighet med samordningsförbundets strategi.

Mot bakgrund av att samtliga projekt fortfarande pågår är det i nuläget inte möjligt redovisa den samlade måluppfyllelsen inom de fyra perspektiven; den enskilde, förnyelse, arbetssätt/processer och ekonomi.

Det övergripande målet inom perspektivet ”Den enskilde”, att totalt minst 50 % av samtliga individer som deltar i samverkansinsatser finansierade av samordningsförbundet erhåller arbete eller påbörjar studier efter avslutad aktivitet, är ett sådant exempel p.g.a. att flera projekt fortfarande befinner sig i ett inledningsskede. Det projekt som startade först och pågått längst tid, Utsikten, uppvisar i aktuell delårsrapport för tiden 2007-07-01 – 2007-12-31 en måluppfyllelse över fastställd nivå.

Inom perspektivet ”Förnyelse” redovisar berörd personal inledningsvis god måluppfyllelse i aktuella delårsrapporter vad avser målen att utveckla sektorsövergripande arbetssätt och synsätt samt gemensam kunskap och utvärderingskompetens.

Inom perspektivet ”Arbetssätt/processer” är den inledande bedömningen likartad vad avser målet om ökat antal gemensamma bedömningar i individärenden samt att medverkande myndigheters representanter har respekt för och kunskap om varandras uppdrag.

Inom perspektivet ”Ekonomi” är det första målet ”Budget i balans” uppfyllt under 2007.

Planerade aktiviteter under 2007 har i all väsentlig utsträckning genomförts.

### **Framtida utveckling**

Den finansiella samordningen i Skellefteå har utvecklats sedan årsskiftet 2005/2006. I nuläget får c.a. 300 personer tillgång till samordnade rehabiliteringsinsatser där personal-, lokal-, verksamhets- och metodmässig samverkan genomförs i syfte att säkerställa rätt rehabilitering ur den enskildes perspektiv och effektivt nyttjande av samhällets resurser. Närmare 20 årstjänster, anställda av förbundets huvudmän eller externa utförare, finansieras med medel från samordningsförbundet för att arbeta i projekten/verksamheterna.

Samordningsförbundets verksamhet är, trots successivt ökande omfattning, fortfarande i ett inledningsskede. De två första årens erfarenheter visar att det tar tid att etablera verksamheter gemensamt med flera parter samt att hitta former för det fortsatta utvecklingsarbetet.

De första delårsrapporterna visar att lokalmässig integrering, nära samarbete, helhetssyn och tvärprofessionalitet samt deltagarnas motivation och delaktighet vid val av åtgärder och metoder utgör viktiga framgångsfaktorer i det individinriktade arbetet. Samordningsförbundet har en viktig uppgift när det gäller att följa och stödja de olika verksamheterna.

Under 2006 och 2007 har insatser för ungdomar prioriterats. Denna prioritering ligger fast även för 2008 eftersom det är mycket angeläget att ungdomar inte hamnar mellan myndigheternas stolar eller blir föremål för onödig rundgång. En ambition är även att i samarbete med arbetsförmedling, försäkringskassa, kommun och landsting kartlägga och sammanlänka olika insatser för ungdomar i en gemensam struktur i syfte att erbjuda rätt insats så tidigt som möjligt och på så sätt motverka utanförskap och långvarigt bidragsberoende.

Under 2008 prövas för första gången förutsättningarna för implementering av projekt i reguljär verksamhet i samband med att samordningsförbundets finansiering av två projekt preliminärt upphör. Här krävs en strukturerad och konstruktiv dialog mellan huvudmännen och samordningsförbundet. I implementeringsarbetet måste tydliggöras vad som ingår i myndigheternas reguljära uppdrag och vad som ligger i samverkansuppdraget och därmed underlättas av en fortsatt, finansiell samordning. Implementering kan även avse delar av den bedrivna verksamheten.

De insatser som i framtiden finansieras av samordningsförbundet ska prövas utifrån ovanstående analyser och slutsatser. En ökad grad av delfinansiering från berörda myndigheter redan i ett

inledningsskede kan öka förutsättningarna för att resultatmässigt framgångsrika verksamheter kan fortsätta och bli en del av den reguljära verksamheten.

2008 kommer, liksom 2007, att präglas av förändringar hos huvudmännen. Den fördjupade samverkan som kommit till stånd med lokala samverkansgruppen i Skellefteå utgör en fortsatt, viktig förutsättning för att genom samverkan säkerställa en god och effektiv samhällsservice till kommunens medborgare inom områdena arbete, hälsa och egen försörjning.

Under 2008 ska samordningsförbundet även aktivt verka för att europeiska socialfondens medel används som delfinansiering vid rehabiliteringsinsatser i Skellefteå.

Sammanfattningsvis kan utvecklingen under 2007 beskrivas som positiv. Förbundet är väl etablerat och en naturlig part när samverkan och gemensam utveckling inom området arbetslivsinriktad rehabilitering diskuteras. Förbundet har förbrukat sina medel för året på väl förankrade projekt där beprövade metoder används.

Samordningsförbundets kostnader för projektverksamhet kommer de närmaste åren att ligga på en högre nivå än de årliga bidragen från huvudmännen. Detta möjliggörs genom att använda 2005 års respektive 2006 års överskott till ny verksamhet. Kostnadsvolymen kommer successivt att anpassas till den långsiktiga, årliga bidragsnivån från huvudmännen under kommande treårsperiod.

### **Kommentar till 2007 års ekonomiska resultat**

Det ekonomiska resultatet för 2007 uppgår till 176 320 kronor. Verksamhetens intäkter har uppgått till 6 007 200 kronor. Finansiella intäkter uppgick till 462 190 kronor. Verksamhetens kostnader uppgick till 6 293 070 kronor. Inga investeringar har gjorts under 2007.

Den budgeterade förbrukningen för år 2007 var beräknad till 11 625 000 kronor och baserades på överskjutande medel från föregående år förutom 2007 års bidrag från huvudmännen med 6 miljoner kronor. De överskjutande medlen från 2005 och 2006 har sin bakgrund dels i att samordningsförbundet startade i december 2005 samtidigt som intäkterna, i form av bidrag från förbundsmedlemmarna, utgavs på helårsbasis med 6 miljoner kronor samt dels i att 2006 var ett startår med låga projektkostnader.

Samtliga av de under 2006 och 2007 beslutade verksamheterna, med undantag för projektet "Kartläggning av ungdomsarbetslöshetens orsaker" har under året genererat kostnader. Därför uppstår för första gången ett negativt resultat i verksamheten, uppgående till 285 870 kronor. De finansiella intäkterna medför dock att periodens nettoresultat ändå blir positivt, 176 320 kronor.

Intäkterna från huvudmännen har ett utfall som är exakt lika med vad som budgeterats.

Projektkostnaderna för beslutade projekt har under året uppgått till 5,4 miljoner kronor. Detta kan ställas i relation till den beslutade helårsbudgeten på 11,6 miljoner kronor, vilket innebär att kostnadsutvecklingen har varit långsammare än förväntat. Avvikelsen mot beräknad helårsbudget beror framförallt på att kostnaderna för nya projekt blivit lägre än förväntat, bl.a. på grund av ökad konkurrens i samband med upphandlingsförfarande samt försenade projektstarter.

Projektnära kostnader i form av ledning, styrning, arvoden, administration, beredning, ekonomiservice, m.m. har ett utfall på 860 032 kronor jämfört med 900 000 kronor i budget. Finansiella intäkter uppgår till 462 190 kronor.

På följande sidor redovisas resultat och balansräkning samt finansieringsanalys för åren 2007 och 2006.

## Resultaträkning

|  | Not | 2007-01-01<br>—2007-12-31 | 2006-01-01<br>—2006-12-31 |
|--|-----|---------------------------|---------------------------|
| Verksamhetens intäkter                     | 1   | 6 007 200                 | 6 000 000                 |
| Verksamhetens kostnader                    | 2   | - 6 293 070               | - 2 002 834               |
| <b><i>Verksamhetens nettokostnader</i></b> |     | <b>- 285 870</b>          | <b>4 000 766</b>          |
| Finansiella intäkter                       |     | 462 190                   | 182 663                   |
| <b>Årets resultat</b>                      |     | <b>176 320</b>            | <b>4 183 429</b>          |

## Balansräkning

|   | Not | 2007-12-31        | 2006-12-31        |
|---|-----|-------------------|-------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                                       |     |                   |                   |
| <i>Omsättningstillgångar</i>                            |     |                   |                   |
| Fordringar  | 3   | 10 733            | 46 343            |
| Kortfristiga placeringar                                | 4   | 0                 | 8 000 000         |
| Kassa och bank  |     | 13 260 269        | 2 753 367         |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>                      |     | <b>13 271 002</b> | <b>10 799 710</b> |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                                 |     | <b>13 271 002</b> | <b>10 799 710</b> |
| <b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>           |     |                   |                   |
| <i>Eget kapital</i>                                     |     |                   |                   |
| Eget kapital vid årets ingång                           |     | 10 168 429        | 5 985 000         |
| Årets resultat  |     | 176 320           | 4 183 429         |
| <b>Summa eget kapital</b>                               |     | <b>10 344 749</b> | <b>10 168 429</b> |
| <i>Skulder</i>  |     |                   |                   |
| Kortfristiga skulder                                    | 5   | 2 926 253         | 631 281           |
| <b>Summa skulder</b>                                    |     | <b>2 926 253</b>  | <b>631 281</b>    |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL,<br/>AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b> |     | <b>13 271 002</b> | <b>10 799 710</b> |

## Finansieringsanalys

|  | Not | 2007              | 2006              |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| <b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>                                  |     |                   |                   |
| Årets resultat   |     | 176 320           | 4 183 429         |
| Justering för av- och nedskrivningar                             |     | 0                 | 0                 |
| Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster             |     | 0                 | 0                 |
| <i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i> |     | 176 320           | 4 183 429         |
| Ökning/minskning av kortfristiga fordringar                      | 3   | 35 610            | 5 938 657         |
| Ökning/minskning kortfristiga skulder                            | 5   | 2 294 972         | 631 281           |
| <b><i>Kassaflöde från den löpande verksamheten</i></b>           |     | <b>2 506 902</b>  | <b>10 753 367</b> |
| <b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>                                  |     |                   |                   |
| Investering i materiella anläggningstillgångar                   |     | 0                 | 0                 |
| <b><i>Kassaflöde från investeringsverksamheten</i></b>           |     | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>                                 |     |                   |                   |
| Ökning av långfristiga fordringar                                |     | 0                 | 0                 |
| Minskning av långfristiga fordringar                             |     | 0                 | 0                 |
| <b><i>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</i></b>          |     | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Årets kassaflöde</b>  |     | <b>2 506 902</b>  | <b>10 753 367</b> |
| <b>Likvida medel vid årets början</b>                            |     | <b>10 753 367</b> | <b>0</b>          |
| <b>Likvida medel vid årets slut</b>                              |     | <b>13 260 269</b> | <b>10 753 367</b> |

## Redovisnings- och värderingsprinciper

### Allmänt

Årsredovisningen har upprättats enligt Lag om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för Kommunal Redovisning.

### Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

### Intäkter och kostnader

Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed. Intäkter har upptagits till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Projektkostnader har periodiserats utifrån bedömda nedlagda kostnader i projekten under räkenskapsåret.

### Fordringar

Fordringar upptas till det lägsta av nominellt värde och det belopp varmed de beräknas inflyta.

### Not 1 Verksamhetens intäkter

Erhållna intäkter fördelar sig enligt följande på förbundets huvudmän:

|                              | <b>2007</b>      | <b>2006</b>      |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Övriga intäkter              | 7 200            | 3 600            |
| Skellefteå Kommun            | 1 500 000        | 1 500 000        |
| Västerbottens Läns Landsting | 1 500 000        | 1 500 000        |
| Försäkringskassan            | 3 000 000        | 3 000 000        |
| <b>Summa</b>                 | <b>6 007 200</b> | <b>6 003 600</b> |

### Not 2 Verksamhetens kostnader

|                                       | <b>2007</b>      | <b>2006</b>      |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Projektkostnader, totalt under året   | 5 433 038        | 1 054 077        |
| Inhyrd personal                       | 628 825          | 620 904          |
| Styrelsearvoden inkl sociala avgifter | 125 955          | 149 391          |
| Övriga kostnader                      | 52 473           | 110 372          |
| Resekostnader                         | 52 779           | 68 090           |
| <b>Summa</b>                          | <b>6 293 070</b> | <b>2 002 834</b> |

### Not 3 Fordringar

|   | <b>2007-12-31</b> | <b>2006-12-31</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| Moms  | 3 833             | 16 157            |
| Räntefordran  | 0                 | 30 186            |
| Fordran på andra Samordn.förbund avseende del i konferensavgift | 5 400             | 0                 |
| Övrig fordran   | 1 500             | 0                 |
| <b>Summa</b>  | <b>10 733</b>     | <b>46 343</b>     |



**Not 4 Kortfristiga placeringar**

|                                | <b>2007-12-31</b> | <b>2006-12-31</b> |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Värdepapper fastränteplacering | 0                 | 8 000 000         |
| <b>Summa</b>                   | <b>0</b>          | <b>8 000 000</b>  |

**Not 5 Kortfristiga skulder**

|  | <b>2007-12-31</b> | <b>2006-12-31</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| Skuld till Skellefteå Kommun                         | 210 133           | 614 781           |
| Rekvisitioner för projektkostnader kvartal 4 år 2007 | 2 459 243         | 0                 |
| Ber upplupna kostnader projekt                       | 231 682           | 0                 |
| Övriga skulder                                       | 25 195            | 16 500            |
| <b>Summa</b>   | <b>2 926 253</b>  | <b>631 281</b>    |

**Skellefteå den 8 februari 2008**

SAMORDNINGSFÖRBUNDET SKELLEFTEÅ

Gunilla Åström  
Ordförande

Anders Boman  
Vice ordförande

Andreas Lövenhök  
Ersättare för Kenneth Andersson

Fred Jonsson  
Ledamot

Vår revisionsberättelse har avgivits \_\_\_\_\_

Tomas Nordenstam, Skellefteå kommun

Sven-Olov Södermark, Västerbottens läns landsting

Elisabeth Johagen, Försäkringskassan/länsarbetsnämnden