

ÅRSREDOVISNING

Samordningsförbundet Umeå

Organisationsnummer: 222000-1834

Räkenskapsår 2006-01-01—2006-12-31

Årsredovisning för räkenskapsåret 2006-01-01—2006-12-31

Styrelsen för Samordningsförbundet Umeå avger härmed följande årsredovisning.

Förvaltningsberättelse	2
Styrelse	2
Revision.....	3
Kansli	3
Kommunikation.....	4
Inventering av behov	4
Verksamheter	4
Uppföljning/utvärdering.....	5
Nationella och regionala nätverk.....	6
Kommentar till 2006 års ekonomiska resultat.....	6
Budgetuppföljning per 2006-12-31	7
Framtida utveckling.....	8
Resultaträkning.....	9
Balansräkning	10
Finansieringsanalys	11
Redovisnings- och värderingsprinciper.....	12
Underskrifter	13

Förvaltningsberättelse

Samordningsförbundet Umeå bildades i maj 2005 och är en fristående juridisk person som är bildat enligt lagen om finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet (2003:1210), av Umeå kommun, Landstinget i Västerbotten, Försäkringskassan i Västerbotten och Länsarbetsnämnden i Västerbotten.

Under inledningen av 2006 togs en verksamhetsplan och en budget fram som beslutades av styrelsen den 17 februari. I verksamhetsplanen finns en handlingsplan som preciserar aktiviteter, tid för genomförande och ansvarig. Året har i stort handlat om tre saker;

- att verka för att få ingång insatser för prioriterad målgrupp
- att bygga upp en fungerande administration
- att ta fram en uppföljningsmodell

Styrelse

Styrelsen har under 2006 bestått av fyra ordinarie ledamöter och fyra ersättare:

Ordinarie:

Anna-Karin Jonsson (s), ordförande	Försäkringskassan Västerbotten
Christer Lindvall (s), vice ordförande	Umeå kommun
Monica Swärd (s)	Landstinget Västerbotten
Lena Jatko (tjänsteman)	Länsarbetsnämnden Västerbotten

Ersättare:

Rolf Olofsson (c)	Försäkringskassan Västerbotten
Britt-Marie Lövgren (fp)	Umeå kommun
Christer Bäckman (fp)	Landstinget Västerbotten
Magnus Haglund (tjänsteman)	Länsarbetsnämnden Västerbotten

Styrelsen har haft 8 sammanträden under 2006; 16/2, 17/3, 9/6, 18/8, 21/9, 20/10, 24/11 och 15/12.

Fr.o.m. 2007 har samordningsförbundet en ny styrelse med till viss del nya ledamöter. Den nya styrelsen kommer att ha följande sammansättning:

Ordinarie:

Alf Molin (tjänsteman)	Försäkringskassan Västerbotten
Christer Lindvall (s)	Umeå kommun
Ulf Björk (s)	Landstinget Västerbotten
Lena Jatko (tjänsteman)	Länsarbetsnämnden Västerbotten

Ersättare:

Kjell-Åke Johansson (tjänsteman)
Anders Ågren (m)
Christer Bäckman (fp)
Magnus Haglund (tjänsteman)

Försäkringskassan Västerbotten
Umeå kommun
Landstinget Västerbotten
Länsarbetsnämnden Västerbotten

Ulf Björk och Anders Ågren påbörjade sin tjänstgöring i styrelsen den 1 januari, Alf Molin och Kjell-Åke Johansson tillträder den 1 april. Den nya styrelsen kommer att ha konstitutionerande sammanträde den 11 maj.

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 § i lagen om finansiell samordning (SFS nr 2003:1210) av rehabiliteringsinsatser mellan försäkringskassan, länsarbetsnämnd, kommun och landsting.

Till revisorer har Åsa Dahlgren utsetts för Försäkringskassan och Länsarbetsnämnden, Tomas Nordenstam för Västerbottens läns landsting och Johnny Sandström för Umeå kommun.

Kansli

2006-02-23 anställdes Mikael Holmlund som beredande tjänsteman/samordnare i förbundet. Hans uppgift är att sprida kunskap och informera om samordningsförbundet, sköta kontakter med de som ansöker om medel, bereda ärenden till styrelsen och att koordinera de aktiviteter som uppstår inom ramen för samordningsförbundet. Samordnaren har också till uppgift att kontinuerligt följa de olika aktiviteterna som finansieras av förbundet och bistå med stöd och kunskap till de som ansöker om medel från samordningsförbundet.

Under året har rutiner och metoder tagits fram för att hantera inkomna ansökningar om medel från samordningsförbundet. Till detta finns även en rutin för att rekvirera medel från förbundet. Rutinen bygger på att de som fått medel beviljade rekvirerar mot redovisade faktiska kostnader med en för ändamålet särskild blankett.

En överenskommelse har träffats med Umeå kommun om hantering av löner, för anställda i förbundet och till dess styrelse. Förbundet har även tecknat avtal gällande pensionshantering och försäkringar.

För att hantera förbundets ekonomi har ett avtal tecknats med Umeå Fritid som innebär att förbundet får hjälp med ekonomihantering av en ekonom anställd där. Förbundets medel finns på ett konto hos SEB.

Kommunikation

Under februari månad tog förbundet fram en kommunikationsplan. En viktig aktivitet under året har varit att söka upp och informera personal som på något sätt arbetar med samverkan hos huvudmännen. Under 2006 genomfördes därför cirka 35 informationsmöten där cirka 300 personer fick information om förbundet, dess syfte och dess möjligheter. Mottagare av informationen har varit tjänstemän, chefer och politiker hos samtliga huvudmän. Den här informationen kommer även fortsättningsvis ges kontinuerligt efter behov och önskemål.

En annan viktig del av förbundets kommunikation är att sprida information om beslutade insatser via media. Därför har två presskonferenser hållits. Den presskonferens som anordnades för "Det gemensamma taget" föranledde en artikel i VK. Den som hölls för "Supported employment" var mer välbesökt och ledde till inslag i lokalradion, Västerbottensnytt samt artiklar i både Västerbottens kuriren och Västerbottens folkblad.

Under våren 2006 har en gemensam sida för länets tre samordningsförbund skapats med adressen www.samordningsforbund.se. På sidan finns bland annat styrelseprotokoll, projektbeskrivningar, lagar och förordningar, nyheter, statistik, ansökningshandlingar, verksamhetsplan, kontaktinformation m.m.

Inventering av behov

I samband med de informationsmöten som hållits av samordnaren så har denne efterfrågat behov av insatser som senare har processats vidare i dialog med företrädare för huvudmännen. Exempel på behov som framkom under den initiala informationsinsatsen och som nu är beslutade verksamheter är "Krami", "Rehabiliterande undervisning av SFI-elever" och "Samverkan närsjukvård, försäkringskassan, arbetsförmedlingen och socialtjänsten" Den sist nämnda beslutades i februari 2007.

Verksamheter

Samordningsförbundet har under 2006 beslutat om fem verksamheter/projekt varav samtliga är för den prioriterade målgruppen.

"Supported employment": Ett samverkansprojekt mellan Umeå kommun (socialpsykiatri), Landstinget (psykiatri), arbetsförmedlingen och försäkringskassan. Målgruppen är cirka 60 personer i åldern 18-30 år med psykiska funktionshinder. Verksamheten startade i maj 2006. Det totala stödet från Samordningsförbundet är 5,8 miljoner för perioden 2006-05-01 – 2007-12-31. Målgruppen anvisas i huvudsak från försäkringskassan. Målsättningen är egen försörjning för deltagarna och en fungerande samverkansmodell för Umeå.

"Det gemensamma taget": Ett samverkansprojekt mellan Umeå kommun (Arbetsmarknadsavdelningen, Socialtjänsten), arbetsförmedlingen och försäkringskassan.

Målgruppen är cirka 120 personer i åldern 18-29 år med behov av samordnade insatser. Verksamheten startade i augusti 2006. Totalt stöd från Samordningsförbundet är 4,6 miljoner för perioden 2006-05-01 – 2007-12-31. Målgruppen anvisas från Försäkringskassan, arbetsförmedling och kommunen. Målsättningen är egen försörjning för deltagarna och en fungerande samverkansmodell för Umeå.

”Ambitionshöjning Ungdomshälsan”: Ett samverkansprojekt mellan Umeå kommun, arbetsförmedlingen, försäkringskassan och landstinget. Målgruppen är personer i åldern 18-24 år i behov av samordnade insatser. Projektet utgör en resursförstärkning till ungdomshälsa och påbörjades i september 2006. Totalt stöd från Samordningsförbundet är 1,4 miljoner för perioden 2006-09-01 – 2008-12-31. Målsättning är fler insatser och ökad kvalitet i arbetet.

”Rehabiliterande undervisning av SFI-elever”: Ett samverkansprojekt mellan Umeå kommun (arbetsmarknadsavdelningen, socialtjänsten), landstinget (psykiatri, Ersboda vårdcentral) och arbetsförmedlingen. Målgruppen är cirka 80 personer i åldern 18-30 år med invandrarbakgrund. Verksamheten startade i januari 2007. Totalt stöd från Samordningsförbundet är 1,4 miljoner för perioden 2007-01-01 – 2008-12-31. Målgruppen kommer in i verksamheten via den kommunala SFI-utbildningen. Målsättningen för deltagarna är att uppnå språkfärdighet för att ta sig vidare mot egen försörjning. För deltagande organisationer är målsättningen att utveckla fungerande metoder och samverkan för målgruppen.

”Krami”: Ett samverkansprojekt mellan Umeå kommun (socialtjänsten), arbetsförmedlingen och Kriminalvården. Målgruppen är cirka 56 personer i åldern 18-35 år med en kriminell bakgrund som är i behov av samordnade insatser för att få ett arbete. Totalt stöd från Samordningsförbundet är 1,6 miljoner för perioden 2007-02-01 – 2008-12-31. Deltagarna anvisas från Kriminalvården. Målsättningen är egen försörjning för deltagarna och en fungerande samverkansmodell för Umeå.

Uppföljning/utvärdering

Ett stort ansvar vilar på Samordningsförbundet att följa upp de verksamheter som man finansierar. Därför beslutade styrelsen under hösten att ”självvärdering” ska användas för utvärdering/uppföljning i de fall det anses lämpligt. I några fall har styrelsen beslutat om extern utvärdering.

Självvärdering är vanligt förekommande bland samordningsförbund och har utvecklats av professor Jan Holmer, institutionen för arbetsvetenskap vid Göteborgs universitet. Självvärderingen kan med fördel kompletteras med andra insatser som exempelvis externa utvärderingar och studentarbeten.

De tre syften som självvärderingen skall uppfylla är kontroll, främjande och att vara underlag för kunskapsspridning. Självvärderingen läggs upp enligt en niofältig modell som på ett systematiskt sätt skall täcka in projektets förutsättningar, genomförande och resultat/effekter för brukare, personalen och de samverkande organisationerna.

Nationella och regionala nätverk

Stor kraft har lagts på att skapa nätverk, både regionalt och nationellt. Ett ständigt utbyte av erfarenhet sker på tjänstemanna och på politikernivå mellan de tre förbunden i länet. Gemensamma arbetsinsatser har också gjorts, bland annat i form av att en regional hemsida skapats.

Förbundet har också funnit representerade på nationella konferenser i Saltsjöbaden, Finspång och Göteborg, som helt eller till stor del handlade om finansiell samverkan. Samordnarna från de tre Västerbottensförbunden genomförde i maj ett studiebesök i Norrköping och Nyköping.

Kommentar till 2006 års ekonomiska resultat

Under 2006 har samordningsförbundets verksamhet inledningsvis till stor del handlat om att finna och fastställa en fungerande organisation, informera och inleda samarbete med berörda myndigheter och aktörer inom området, samt utforma rutiner för ledning, styrning och uppföljning.

Fokus har hela tiden legat på att starta projekt och verksamheter, som baseras på behov hos de målgrupper som prioriteras av förbundet. Av de fem verksamheter som beslutades under året har tre genererat kostnader under 2006. I de övriga två har verksamheten kommit igång under inledningen av 2007.

Det ekonomiska resultatet för 2006 uppgår till 6 167 Kkr jämfört med - 4 817 Kkr i budget, en avvikelse på 10 984 Kkr. En detaljerad sammanställning över utfall, budget och avvikelse återfinns i tabell nedan. Avvikelserna består av:

- Projektkostnader, + 10 294 Kkr, beroende på en allt för optimistiskt lagd budget mot bakgrund av att det operativa arbetet i förbundet kom igång först under inledningen av 2006, samt att de första projekten startade i maj 2006 och då med en längre tidshorisont än vad som antogs vid budgeteringstillfället. Se mer om detta under avsnittet "Framtida utveckling".
- Projektnära kostnader, + 328 Kkr, har av likartade anledningar som ovan, främst längre tidshorisont för extern utvärdering och kartläggning, ej heller upparbetats i den takt som tidigare antagits.
- Kansli/administrativa kostnader, + 146 Kkr, har någorlunda följt uppgjord budget men även här är kostnadsförbrukningen lägre än planerat vilket skall ses som positivt.
- Finansiella intäkter, + 216 Kkr, beror på dels att ingen budget fanns för detta, dels att utvecklingen på räntemarknaden under 2006 varit gynnsam samtidigt som förbundet p.g.a. väsentligt lägre projektmedelsutbetalningar än budgeterat haft en hög likviditet under året.

Budgetuppföljning per 2006-12-31

Enhet: Kkr (Tusentals kr)

	Utfall	Budget	Differens
	ack 061231	ack 061231	ack 061231
Verksamhetens intäkter			
Försäkringskassan i Västerbotten	5 000	5 000	0
Umeå kommun	2 500	2 500	0
Västerbottens läns landsting	2 500	2 500	0
Länsarbetsnämnden i Västerbotten	0	0	0
Summa verksamhetens intäkter	10 000	10 000	0
Verksamhetens kostnader			
Projektkostnader			
Projekt för målgrupp 18-30 år	-3 206	-10 500	7 294
Projekt för övriga beslutade målgrupper	0	-3 000	3 000
Summa projektkostnader	-3 206	-13 500	10 294
Projektnära kostnader			
Extern kartläggning, analys	0	-200	200
Extern utvärdering	0	-100	100
Information	-22	-50	28
Summa projektnära kostnader	-22	-350	328
Kansli/administrativa kostnader			
Arvoden till styrelsen (inkl PO-påslag)	-143	-150	7
Arvoden till revisorer	-26	-30	4
Ekonomisk administration	-72	-50	-22
Tjänsteman, 1.0 årsarbetare	-484	-537	53
Telefon, dator, fortbildning, lokal för tjänsteman	-46	-80	34
Resor, konferenser	-43	-70	27
Övrigt	-7	-50	43
Summa kansli/administrativa kostnader	-821	-967	146
Summa verksamhetens kostnader	-4 049	-14 817	10 768
Summa verksamhetens resultat	5 951	-4 817	10 768
Finansiella intäkter	216	0	216
Periodens nettoresultat	6 167	-4 817	10 984

Framtida utveckling

2006 har i huvudsak varit ett startår för förbundet och det är först under 2007 som förbundet kommer att vara "fullt operativt". Vid inledningen av 2007 var tre verksamheter fullt verksamma och två var under uppstart. Dessutom finns det en målsättning att starta upp ytterligare fyra nya verksamheter under året, vilket möjliggörs tack vare det överskott som finns sen 2005 och 2006.

I februari beslutade styrelsen att stödja projektet "Samverkan närsjukvård, försäkringskassan, arbetsförmedlingen och socialtjänsten". Syftet med projektet är att förstärka resursteamerna på vårdcentralerna/aktuella kliniker i Umeå med tjänstemän från försäkringskassan, arbetsförmedlingen och socialtjänsten. Detta skall leda till tidigare insatser för de sjukskrivna. Syftet är också att verka förebyggande för att minska inflödet i sjukförsäkringen. Verksamheten kommer att starta i april månad.

Förutom den ovan beskrivna insatsen pågår för närvarande diskussion med huvudmännen om ytterligare 2-3 verksamheter/projekt som bedöms som intressanta.

Samordningsförbundets kostnader för projektverksamhet kommer de närmaste åren att ligga på en högre nivå än de årliga bidragen från huvudmännen. Redan per beslutade projekt i mars kommer vi att ligga på en årsförbrukning motsvarande cirka 11 000 Kkr, samt att ytterligare projekt planeras. Detta möjliggörs genom att använda 2005 års respektive 2006 års överskott till ny verksamhet. En successiv anpassning av kostnadsvolymen måste samtidigt ske i förhållande till den långsiktiga bidragsnivån från huvudmännen.

För den finansiella samordningens första år finns beslut att taket för de gemensamma resurserna för statens del utgör fem procent av de budgeterade kostnaderna för sjukpenning. Tillgängliga resurser har fördelas till försäkringskassan länsvis. Den procentuella andelen finns inte reglerad i lag utan beslutas av regeringen i samband med budgetpropositionen. Detta innebär att den procentuella andelen både kan öka och minska. Dessutom påverkas volymen genom sjukpenningkostnadens utveckling.

Storleken på försäkringskassans tillgängliga resurser för finansiell samordning påverkas också av hur stor del av samverkansmedel som används till frivillig samverkan (FRISAM). Även statens kostnader för sådan samverkan ska enligt proposition 2002/03:2 finansieras inom ramen för fem procent av de beräknade sjukpenningkostnaderna.

Både i ett lokalt, regionalt och nationellt perspektiv sjunker för närvarande sjukpenningkostnaden. Detta är positivt ur flera aspekter samtidigt som det för den finansiella samordningen innebär osäkerhet om den långsiktiga bidragsnivån och därmed möjligheterna att finansiera nya verksamheter/projekt i framtiden.

Resultaträkning

Alla belopp redovisas i kronor (Kr).

	Not	2006-01-01 —2006-12-31	2005-05-01 —2005-12-31
Verksamhetens intäkter	1	10 000 000	10 000 000
Verksamhetens kostnader	2	- 4 049 148	- 188 116
Avskrivningar			
<i>Verksamhetens nettokostnader</i>		- 5 950 852	-9 811 884
Finansiella intäkter		216 506	0
Finansiella kostnader		- 19	0
Årets resultat		6 167 339	9 811 884

Balansräkning

Alla belopp redovisas i kronor (Kr).

	Not	2006-12-31	2005-12-31
TILLGÅNGAR			
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Fordringar	3	0	9 811 884
Kassa och bank		18 187 637	0
Summa omsättningstillgångar		18 187 637	9 811 884
SUMMA TILLGÅNGAR		18 187 637	9 811 884
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
Eget kapital vid årets ingång		9 811 884	0
Årets resultat		6 167 339	9 811 884
Summa eget kapital		15 979 223	9 811 884
<i>Skulder</i>			
Kortfristiga skulder	4	2 208 414	0
Summa skulder			
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		18 187 637	9 811 884

Finansieringsanalys

Alla belopp redovisas i kronor (Kr).

	Not	2006	2005
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat		6 167 339	9 811 884
Justering för av- och nedskrivningar			
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster			
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		6 167 339	9 811 884
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		9 811 884	- 9 811 884
Ökning/minskning kortfristiga skulder		2 208 414	0
<i>Kassaflöde från den löpande verksamheten</i>		18 187 637	0
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella anläggningstillgångar			
<i>Kassaflöde från investeringsverksamheten</i>		0	0
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Ökning av långfristiga fordringar			
Minskning av långfristiga fordringar			
<i>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</i>		0	0
Årets kassaflöde			
Likvida medel vid årets början		0	0
Likvida medel vid årets slut		18 187 637	0

Redovisnings- och värderingsprinciper

Alla belopp redovisas i kronor (Kr).

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

Intäkter har upptagits till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

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:

	2006	2005
Försäkringskassan	5 000 000	5 000 000
Umeå kommun	2 500 000	2 500 000
Västerbottens läns landsting	2 500 000	2 500 000
Summa	10 000 000	10 000 000

Not 2 Verksamhetens kostnader

	2006	2005
Kostnader för projekt	3 206 144	0
Personalkostnader	650 211	100 097
Övriga kostnader	192 793	88 019
Summa	4 049 148	188 116

Not 3 Fordringar

	2006-12-31	2005-12-31
Umeå kommun (interimsförvaltning av Samordningsförbundets medel)	0	9 811 884
Summa	0	9 811 884

Not 4 Kortfristiga skulder

	2006-12-31	2005-12-31
Leverantörsskulder	61 421	0
Skuld till huvudmän, upparbetade projektkostnader	2 099 086	0
Övriga kortfristiga skulder	47 907	0
Summa	2 208 414	0

Underskrifter

Samordningsförbundet Umeå styrelse 2007-03-30

 Ordförande Anna-Karin Jonsson

 Vice ordförande Christer Lindvall

 Ledamot Lena Jatko

 Ledamot Ulf Björk