

**ÅRSREDOVISNING AVSEENDE**  
**2007 ÅRS VERKSAMHET**

## Årsredovisning

*I detta dokument lämnas årsredovisning för Samordningsförbundet Vänersborg/Mellerud avseende år 2007. Redovisningen avser främst den ekonomiska redovisningen. Verksamhetsberättelse och utfall redovisas i särskilda dokument.*

### 1. Samordningsförbundet - Förvaltningsberättelse

Samordningsförbundet Vänersborg/Mellerud bildades den 1 mars 2006 i enlighet med lagen 2003:1210 om finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet. Samverkande parter är Vänersborgs och Melleruds kommun, Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen och Västra Götalands Regionen. Genom samordningsförbundet samverkar parterna för att underlätta och uppnå en effektiv resursanvändning för personer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser.

De samordnade resurserna används för insatser i syfte att enskilda ska uppnå eller förbättra sin förmåga att komma in på arbetsmarknaden. Samordningsförbundet ska bidra till att uppnå en effektivare resursanvändning genom att det i förbundet skapas formella förutsättningar för prioritering av samordnade insatser över sektorsgränserna samt ett stöd för utveckling av samverkan i övrigt. Ett omfattande samarbete pågår sedan tidigare kring grupper som behöver samlat stöd. Finansiell samordning ersätter inte detta arbete utan skall istället bidra till att stödja, fördjupa och utveckla befintligt samarbete. Samverkan ägs därmed av de lokalt samarbetande verksamheterna där förbundet har en central roll att stödja denna samverkan.

Generellt utgör målgrupperna personer som är i behov av samordnad rehabilitering, dessa personer återfinns idag hos de olika aktörerna inom finansiell samordning. Prioriterade grupper, för förbundet, som föreslagits initialt i förbundsordning och avsiktsförklaring är *ungdomar 18-29 år samt invandrare 30-40 år*.

#### Verksamhetsmål

Förbundet har uttalat följande generella verksamhetsmål. Genom den samverkan och de insatser samordningsförbundet bidrar till att utveckla för de aktuella målgrupperna ska:

- Självförsörjningen öka och samhällets kostnader för offentlig försörjning minska.
- Anställningsbarheten öka.
- Individens upplevelse av förbättrad hälsa och "funktionalitet" öka.
- Individernas självskattning av tillgänglighet, bemötande, respekt och kvalitet i "rehabiliteringsprocessen" upplevas positivt av minst 80%.

För var och en av de projekt/utvecklingsinsatser som förbundet beviljat har ovan nämnda verksamhetsmål preciserats ytterligare där också uppföljning/utvärdering kopplat till verksamhetsmålen beaktas.

#### Styrelsen

Arbetet i samordningsförbundet Vänersborg/Mellerud har letts av styrelsen. År 2007 var samordningsförbundets andra år. Från och med april månad övergick förbundet i en ny mandatperiod och därmed blev det delvis en ny sammansättning i styrelsen.

Styrelsen har från och med den nya mandatperioden haft följande sammansättning: Ordförande Lennart Niklasson (s, Vänersborg) med Daniel Jensen (Kd Melleruds) som ersättare är utsedda av kommunerna. Vice ordförande har varit Thomas Gustavsson (tjänsteman) med ersättare Kerstin

Berggren Nilsson (tjänsteman) vilka utsetts av länsarbetsnämnden i Västra Götaland. Kenneth Borgmalm (s) med Margaretha Jansson (Svp) som ersättare är ledamöter vilka valts av Regionfullmäktige. Björn Smith (tjänsteman) med Bertil Andersson (tjänsteman) som ersättare har valts av Försäkringskassan Västra Götalands län.

Lennart Niklasson ordförande och Thomas Gustavsson vice ordförande har utgjort samordningsförbundets presidium. Samordningsförbundet har under året genomfört 9 protokollförda sammankomster

Förbundets ansvarige tjänsteman har tillsammans med en tjänsteman vid administrativt centrum i Västra Götalandsregionen utgjort samordningsförbundets sekretariat (deltids resurs). Administrativt centrum har hanterat ekonomifrågor. Representanter från de samverkande myndigheterna/verksamheterna i Vänersborg/Mellerud har utgjort förbundets berednings/chefsgrupp.

### **Konklusioner av verksamheten**

Förbundet beslutade den 11 januari 2007 om verksamhetsplan och genomförandet av tre försöksverksamheter/utvecklingsprojekt; samverkansgrupp – coachprojektet, Arbetsliv rehabiliteringskedjan och Arbetsprövning/ träningsverkstaden. Samverkansgrupperna med coacher utgör själva navet i samverkan mellan myndigheterna/verksamheterna där de andra två projekten vid sidan om andra aktiviteter är att betrakta som delaktiviteter i rehabprocessen. Beslutade försöksverksamheter har haft en utdragen projektstart p.g.a. rekrytering, upphandling etc. Projekten började med sina första deltagare i månadskiftet maj/juni och har utvecklats väl. Det skedde snabbt en ökning av antalet deltagare och projektet omfattade relativt omgående närmare 100 deltagare. Verksamheterna har dock inte hunnit avsluta så stort antal deltagare varför det ännu inte går att uttala sig om ”resultat” av verksamheterna. Flertalet av planerade kunskapsinsatser har genomförts under året vilket bidragit till att vidareutveckla samverkan bland medarbetare i samverkan. Utförligare uppföljning av målsättningar verksamheter/projekt återfinns i verksamhetsberättelsen för 2007.

### **Finansiella mål och måluppfyllelse**

Förbundet har uttryckt att; verksamheten ska ha en effektiv budgetkontroll som medför att underskott inte ska kunna uppstå. En budget i balans är viktig och förbundet ska sträva efter att årligen nå ett ”mindre” överskott i förhållande till budget.

Överskottet är högre än väntat för året men finansiella målet antas vara uppfyllt i och med att överskott genererats. Enligt budget för 2008 förväntas förbundet minska det egna kapitalet vilket inom en period om fem år ska uppgå till högst 10% av budgeterade medel.

## 2. Ekonomisk sammanfattning

Verksamhetens kostnader uppgick enligt resultaträkningen till 2,95Mkr. Samordningsförbundets ingående egna kapital 2007 var 2,16 mkr. Årets verksamhet lämnade ett resultat på + 0,9 Mkr. Det utgående egna kapitalet per årsskiftet 2007/2008 blev +3,077 Mkr.

I följande tabell sammanfattas det ekonomiska läget för förbundet

Belopp i tkr	Utfall jan – dec	Aktuell budget jan – dec	Avvikelse jan - dec	Prognos helår (aktuell)	Prognos helår (föregående uppf tillfälle)	Aktuell budget helår	Bokslut föreg år
Nettokostnad och finansnetto	<b>-2 836</b>	<b>-4 466</b>	<b>1 630</b>			<b>-4 466</b>	<b>-337</b>
Bidrag	<b>3 750</b>	<b>3 750</b>	<b>0</b>			<b>3 750</b>	<b>2 500</b>
Resultat	<b>914</b>	<b>-716</b>	<b>1 630</b>			<b>-716</b>	<b>2 163</b>
Utgående EK	<b>3 077</b>						<b>2 163</b>

## Resultatdisposition

Styrelsen föreslår därmed att i ny räkning överförs 3,077 Mkr.

## 3. Huvudmännens Bidrag

Huvudmännens bidrag till verksamheten för året fördelas enligt följande:

Bidrag i tkr	
Försäkringskassa	938
Länsarbetsnämnd	938
Kommun	938
Hälso- och sjukvårdsnämnd	938
Totalt	3 750

#### 4. Uppföljning av verksamhet och projekt

Förbundet har genomfört 9 protokollförda sammankomster under året. Därutöver har förbundet eller delar av förbundet deltagit i sammankomster i form av konferenser, möte med andra förbund, revisorer etc. Förbundet beslutade den 11 januari 2007 om verksamhetsplan för genomförande av såväl kunskapsinsatser som tre försöksverksamheter/ utvecklingsprojekt. Flertalet av planerade kunskapsinsatser har genomförts under året medan beslutade försöksverksamheter har haft en utdragen projektstart p.g.a. rekrytering, upphandling etc. Projekten började omsätta resurser i full skala från och med maj/juni månad vilket medfört ett överskott under året främst i driftsprojekten. Utförligare uppföljning av målsättningar, verksamheter/projekt och verksamhetsanknutna kostnader återfinns i Verksamhetsberättelsen för 2007.

Nettokostnad och finansnetto i tkr per område (ordinarie verksamhet och respektive projekt)	Utfall jan – dec	Aktuell budget jan - dec	Avvikelse jan – dec	Prognos helår (aktuell)	Aktuell Budget helår
Politisk organisation	-126	-131	5		-131
Information/Utveckling	-634	-800	166		-800
Projekt Samverkansgrupp – coacher	-895	-1500	605		-1500
Projekt Arbetsliv - rehabiliteringskedjan	- 76	-200	124		-200
Projekt Arbetsprövning-/ träningsverkstaden	-579	-1100	521		-1100
Uppföljning/utvärdering	-11	-75	64		-75
Gemensamt/övrigt	-625	-660	35		-660
<b>Totalt</b>	<b>-2 946</b>	<b>-4466</b>	<b>1520</b>		<b>-4466</b>

RESULTATRÄKNING jan-dec 2007

Samordningsförbundet Vänersborg och Mellerud

	Budget jan-dec 2007	Utfall jan-dec 2007	Utfall jan-dec 2006
<i>Intäkter</i>			
Övriga intäkter	0,00	0,00	
<b>Summa Verksamhetens intäkter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,43</b>
<i>Kostnader</i>			
Arvoden	-45 000,00	-69 277,00	-40 901,00
Reseersättning	-30 000,00	-13 399,75	-11 942,28
Sociala avgifter	-15 000,00	-19 925,00	-12 382,00
Övriga Personalkostnader	-595 000,00	-595 521,27	-237 394,73
Verksamhetsanknutna kostnader	-3 675 000,00	-2 126 858,19	0,00
Lokalkostnader	-45 000,00	-46 156,00	0,00
Övriga kostnader	-61 000,00	-75 075,08	-43 296,31
<b>Summa Verksamhetens kostnader</b>	<b>-4 466 000,00</b>	<b>-2 946 212,29</b>	<b>-345 916,32</b>
<b>RES1 Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-4 466 000,00</b>	<b>-2 946 212,29</b>	<b>-345 916,32</b>
Erhållna bidrag från huvudmännen	3 750 000,00	3 750 000,00	2 500 000,00
Övriga finansiella intäkter	0,00	113 588,04	9 310,63
Övriga finansiella kostnader	0,00	-3 340,00	-847,50
<b>Summa Finansiella intäkter/kostnader</b>	<b>3 750 000,00</b>	<b>3 860 248,04</b>	<b>2 508 463,13</b>
<b>RES2 Resultat före extraordinära poster o spec beslut</b>	<b>-716 000,00</b>	<b>914 035,75</b>	<b>2 162 546,81</b>
Extraordinära intäkter	0,00	0,00	0,00
Extraordinära kostnader	0,00	0,00	0,00
<b>RES3 PERIODENS RESULTAT</b>	<b>-716 000,00</b>	<b>914 035,75</b>	<b>2 162 546,81</b>

NOTER

*Not 1 Verksamhetsanknutna kostnader*

5538 Verksamhetsanknutna IT-kostnader: 24 841,04 Sek

5540 Övriga verksamhetsanknutna kostnader: 140 980,16 Sek

5541 Verksamhetsanknutna personalkostnader: 1 240 091,46 Sek

5542 Verksamhetsanknutna resekostnader

1250,44

5543 Verksamhetsanknutna lokalkostnader: 5 485 Sek

5544 Verksamhetsanknutna utbildnings-, kurs- och konferenskostnader: 709 834,74

Sek

5545 Verksamhetsanknutna trycksaker 2 220,40 Sek

5548 Verksamhetsanknutna telefonkostnad, mobil: 2 154,95 Sek

*Not 2 Övriga kostnader*

6419 Övriga förbrukningsinventarier: 2 760 Sek

6451 Kontorsmaterial: 929,65 Sek

6471 Trycksaker: 4532,37 Sek  
6799 Övriga frakter och transporter: 148 Sek  
7211 Tele,fast: 5 275,25 Sek  
7212 Tele, mobil: 5 172,01 Sek  
7251 Postbefordran: 4 370,50  
7551 Konsultarvode: 22 500 Sek  
7599 Övriga tjänster: 23 700 Sek  
7619 Övriga kostnader: 5 687,30 Sek

Not 3

8423 räntekostn för skatter och avgifter: 1 Sek  
8551 Räntekostnader för leverantörsskulder 344  
Sek  
8591 Övriga finansiella kostnader 2 995 Sek

BALANSRÄKNING jan-dec 2007

Samordningsförbundet Vänersborg och Mellerud

	Ingående balans 2007-01-01	Förändring	Utgående balans 2007-12-31	
<b>TILLGÅNGAR</b>				
<i>Anläggningstillgångar</i>	0,00	0,00	0,00	
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<i>Omsättningstillgångar</i>				
Kortfristiga fordringar	223 526,63	312 129,41	535 656,04	Not 1
Likvida medel	2 275 494,50	912 183,63	3 187 678,13	Not 2
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>2 499 021,13</b>	<b>1 224 313,04</b>	<b>3 723 334,17</b>	
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>2 499 021,13</b>	<b>1 224 313,04</b>	<b>3 723 334,17</b>	
<b>EGET KAPITAL, AVS. och SKULDER</b>				
<i>Eget kapital</i>				
Eget kapital	2 162 546,38	0,00	2 162 546,38	
Periodens resultat	0,00	914 035,75	914 035,75	
<b>Summa Eget kapital</b>	<b>2 162 546,38</b>	<b>914 035,75</b>	<b>3 076 582,13</b>	
<i>Skulder</i>				
Kortfristiga skulder	336 474,75	310 277,29	646 752,04	Not 3
<b>Summa skulder</b>	<b>336 474,75</b>	<b>310 277,29</b>	<b>646 752,04</b>	
<b>SUMMA EGET KAPITEL, AVS. och SKULDER</b>	<b>2 499 021,13</b>	<b>1 224 313,04</b>	<b>3 723 334,17</b>	

NOTER

*Not 1: Kortfristiga fordringar*

1511 Kundfordringar: 234 375 Sek  
1687 Redovisningskonto, Ludvikamoms: 176 154 Sek  
1711 Förutbetalda kostnader 11 539 Sek  
1712 Upplupna intäkter 113 588,04 Sek

*Not 2: Likvida medel*

1920 Plusgiro: 3 187 678,13 Sek

*Not 3: Kortfristiga skulder*

2411 Leverantörsskulder: 487 647,75 Sek  
2711 Innehållen personalskatt: 5 071 Sek  
2891 Övriga kortfristiga skulder 22 Sek  
2931 Upplupna sociala avgifter: 4 010 Sek  
2991 Upplupna kostnader: 150 001,29 Sek

## FINANSIERINGSANALYS

### Samordningsförbundet Vänersborg och Mellerud

<i>Löpande verksamhet</i>	
Periodens resultat	914 035,75
<b>Kassaflöde från löpande verksamhet</b>	<b>914 035,75</b>
<i>Förändring av rörelsekapital</i>	
Kortfristiga fordringar	-312 129,41
Kortfristiga skulder	310 277,29
<b>Förändring av rörelsekapital</b>	<b>-1 852,12</b>
<i>Investeringar</i>	
Investeringar	0,00
<b>Investeringsnetto</b>	<b>0,00</b>
<i>Finansieringar</i>	
Långfristiga fordringar	0,00
Långfristiga skulder	0,00
<b>Finansieringsnetto</b>	<b>0,00</b>
<b>FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL</b>	<b>912 183,63</b>
<b>Ing balans kassa och bank</b>	<b>2 275 494,50</b>
<b>Utg balans kassa och bank</b>	<b>3 187 678,13</b>
<b>Summa:</b>	<b>912 183,63</b>

Underskrifter Vänersborg 25/3 2008

.....  
Lennart Niklasson, Vänersborgs kommun  
Ordförande

.....  
Thomas Gustafsson, Länsarbetsnämnden  
Vice ordförande

.....  
Kenneth Borgmalm, Västra Götalands regionen  
Ledamot

.....  
Björn Smith, Försäkringskassan  
Ledamot