Samordningsförbundet RAR i Sörmland

Årsredovisning 2006

1. Inledning

Samordningsförbundet RAR i Sörmland bildades den 9 juni 2005 enligt lag (SFS 2003:1210) om Finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet. I förbundet ingår länets samtliga nio kommuner, Försäkringskassan, Landstinget samt Länsarbetsnämnden.

Samordningsförbundet erhåller ett anslag från de tolv medlemmarna i syfte att främja samverkan inom rehabiliteringsområdet mellan aktörerna.

2. Förvaltningsberättelse

Samtliga belopp anges i tusental kronor

2.1 Budget

Respektive medlems fullmäktige eller motsvarande har fastställd budgeten för 2006 till 15.000 tkr. Fördelning av finansieringen anges i lagstiftningen till 50% från försäkringskassan/staten, 25% från landstinget och 25 % gemensamt från länets nio kommuner. Kommunernas andel baseras på antalet innevånare per 1 november året före budgetåret.

Kommun	**Årsbudget (Tkr)**
Vingåker	132
Gnesta	143
Nyköping	714
Oxelösund	160
Flen	235
Katrineholm	462
Eskilstuna	1 312
Strängnäs	439
Trosa	155
Summa kommuner	**3 750**
Försäkringskassan	7 500
Landstinget	3 750
Totalt	**15 000**

2.2 Budget avräkning

	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall 2005
Intäkter				
Medlemsavgifter	15 000	15 000	0	10 000
Övriga intäkter	0	1 193	1 193	2
Summa intäkter	**15 000**	**16 193**	**1 193**	**10 002**
Kostnader				
Styrelsen	-306	-306	0	-174
Personal	-1 263	-2 079	-816	-650
Lokaler	-160	-174	-14	-46
Beslutade ej ianspråktagna medel för projekt		-9 578	-9 578	-3 247
Utbetalade medel för projekt	-13 051	-2 164	10 887	0
Övrigt	-149	-1 386	-1 237	-311
Avskrivningar	-71	-99	-28	-15
Summa kostnader	**-15 000**	**-15 786**	**-786**	**-4 443**
Finansiella intäkter	0	157	157	59
Finansiella kostnader	0	0	0	
Totalt	**0**	**564**	**564**	**5 617**

Kommentarer till resultatet 2006

2006 är det första året man har haft verksamhet hela året. Styrelsen ar betade aktivt under andra halvåret 2005 och har fortsatt med detta under 2006.

Kostnaderna för arvoden och ersättningar till styrelsen följer budgeten, vilket innebär en ökning med 76 procent jämfört med 2005. Antalet anställda har ökat från två till tre och personalkostnaderna har ökat till 2 079 tkr, vilket är 816 tkr mer än budgeterat. Överdraget beror på att när budgeten togs var inte beslutet om att anställa en utvärderare taget samt att pensionsförsäkringar belastar konton vilket heller inte var budgeterat. Lokalhyran blev högre än budgeterat beroende på att lokalerna utökats med anledning av den nya tjänsten.

Under 2005 fattades beslut om projekt för 3 247 tkr och under 2006 beslutades om projekt för ytterligare 11 742 tkr, totalt14 989 tkr. 2 164 tkr har betalats ut till projekten under 2006 och det återstår att betala ut 12 825 tkr under kommande år. Kostnaden för de projekt man beslutar om belastar resultatet det år beslutet fattas.

Under 2007 är nya beslut om finansiering fattade. Den tillkommande kostnaden för besluten per 1 mars / Arenan, Arbetsdax, stöd LSG samt Power - 07-09) omfattar c:a 6 200 tkr.
Det innebär att förbundet sammantaget har förbundit sig att finansiera projekt till en tillkommande kostnad av c:a 19 025 tkr.

Posten övrigt omfattar ersättningar till Arbetslivsinstitutet (ALI) för utförda tjänster inom FRISAM-samverkan med 622 tkr samt ersättningar till revisorer med 125 tkr. Utöver detta ingår kostnader för sammanträden och konferenser med Beredningsgruppen, övriga konferenskostnader, personal- och ekonomiadministration, telefon och IT samt kontorsdrift.

Intäkterna om 1.193 tkr består av ersättningar från FRISAM för DYNAMO-projektet, 673 tkr, ersättningar för processtöd FRISAM, 312 tkr, ersättningar för administrativt stöd till FRISAM/DYNAMO, 203 tkr samt ersättningar för erlagda konferenskostnader, 5 tkr.

Förbundet har erhållit ränteintäkter med 157 tkr då medel placerats i enlighet med finansieringsplanen**.**

Under året har det gjorts investeringar med 42 tkr avseende IT och inventarier.

Överskottet kommer att användas till kommande projekt.

2.3 Inriktningsmål – god ekonomisk hushållning

Avsikten har varit att följa måluppfyllelsen och kraven på god ekonomisk hushållning genom uppföljningssystemet SUS och tillgängliga aggregerade uppgifter. Eftersom SUS-Redovisningen ännu inte är i funktion (se avsnitt 2.4) kan enbart aggregerade uppgifter redovisas.

Behovet av offentlig försörjning ska minska
I försörjningsmåttet, en sammanställning av kostnader i kronor per dag och innevånare avseende ekonomiskt bistånd, sjukpenning, sjukersättning, a-kassa samt aktivitetsstöd, framgår att ersättningarna minskar i länet under perioden 2004 – 2006. Kostnaden minskar med 2,20 kr per dag från 72,60 kr 2004 till 70,40 kr 2006. Huvudorsakerna till minskningen är att kostnaderna för sjukpenning och a-kassa minskar med 13 respektive 15 %. Samtidigt ökar kostnaden för sjukersättning med 4%.

Behovet av sjukvård ska minska och den psykiska hälsan ska förbättras.
Ej möjligt att redovisa pga att uppgifter i SUS ej är tillgängliga

Sysselsättningsgraden ska öka
Sysselsättningsgraden har ökat från 73,1% 2005 till 74,1% 2006.
Under 2006 har den öppna arbetslösheten minskat med 1.002 individer.
Från 7.756 till 6.754 eller med 12,9%.

2.4 Viktiga händelser

Under år 2006 sammanträdde styrelsen vid fyra tillfällen. Ett sammanträde omfattade två dagar och berörde verksamhetsplanen 2007.

Styrelsen består av en ledamot och en ersättare från varje medlem, totalt tolv ledamöter och tolv ersättare.
Alf Svensson har varit ordförande och Adéle Bergentoft vice ordförande.
Styrelsen sammansättning per 2006-12-31 redovisas i bilaga 1.
Den länsgemensamma Beredningsgruppen, med representanter från samtliga medlemmar, har sammanträtt vid nio tillfällen under 2006.

Tre personer är heltidsanställda vid kansliet. En man och två kvinnor.

Under hösten genomförde samtliga pågående projekt en självvärdering vilken omfattar en beskrivning av den första tiden i projekten samt de resultat

som framkommit till dess. Självvärderingarna finns redovisade på förbundets hemsida

I november genomfördes en gemensam planeringsdag för de Lokala SamverkansGrupperna.

Under året har det lämnats tio projektansökningar till förbundet. Åtta av dessa har erhållit finansiering medan två ansökningar inte godkändes.

En arbetsgrupp för utbildningsinsatser tillsattes i slutet av 2006 och under 2007 är ambitionen att genomföra utbildningar i syfte att öka kunskaperna om begreppet arbetsförmåga.

Uppföljningssystemet SUS utgör grunden för uppföljning och utvärdering. Det är ett nationellt system som tillskapats av Fk, AMS och SoS på uppdrag av regeringen. Då Samordningsförbundet finansieras med 50% av statliga medel ska systemet användas då projekt finansieras.

Efter årsskiftet har det framkommit att det finns brister i systemet. För att beskriva vilka brister som finns är en nationell arbetsgrupp tillsatt. Förbundet tvingas pga av försämringarna att skapa ett tillfälligt uppföljningssystem i avvaktan på förbättringar av SUS. Det innebär att förbundet inte kommer att kunna utvärdera insatser med den kvalité som var planerat. I sammanhanget är det viktigt att framhålla värdet av SUS och att bristerna bör ses som initiala problem. Det har tidigare saknats ett gemensamt system för uppföljning av samverkan för att underlätta uppföljning och utvärdering.

2.5 Omvärldsbevakning

Arbetsmarknadsverket har fått ett förändrat uppdrag och minskade resurser för åtgärder.

Försäkringskassan genomför organisationsförändringar och minskar samtidigt personalstyrkan. Vidare minskar försäkringskassan anslag för samverkansinsatser.

Det är förbundets bedömning att förändringarna kommer att öka behovet av samverkansstöd.

Socialförsäkringsutredningen lämnade sin slutrapport i november 2006. I rapporten framhålls bl.a värdet av en mer försäkringsinriktad sjukförsäkring samt vikten av att företagshälsovården ges en tydligare roll. Förbundets bedömning är att förändringarna kommer att medföra att arbetsgivare och företagshälsovård kommer att bli tydligare samarbetspartners vilket i så fall är positivt.

2.6 Framtida utveckling

Samordningsförbundets budget för år 2007 är 15 mkr. Den är antagen av samtliga medlemmar.
Budgeten 2008 diskuterades vid ett ägarmöte 2007-03-05 och de närvarande representanterna från medlemmarna framhöll att budgeten för år 2008 bör vara oförändrad, 15 mkr.

Vidare ansåg representanter vid mötet att samordningsförbundet bör prioritera ungdomar och fokusera insatser inom ett begränsat område.

2.7 Redovisning av verksamheten

Projnr/år	Namn	Kommun	Start	Slutdatum	Total budget	Helårsbudget	Utfall 2006
02/2005	Ungdomstorget	Nyköping	Augusti 2006	Juli 2008	2 279	1 140	524
03/2005	Rehabkoordinator Ekensbergs VC	Nyköping	Maj 2006	April 2008	484	242	159
04/2005	Rehabkoordinator Flen	Flen	Mars 2006	Februari 2008	484	242	203
	Summa beslut 2005				***3 247***	***1 624***	***886***
07/2006	KLM	Eskilstuna	--	--	307	307	0
08/2006	TROSAM	Trosa	Augusti 2006	Juli 2008	1 735	868	415
09/2006	Villa Bergsund	Oxelösund	Maj 2006	April 2008	2 077	1 039	556
11/2006	KV	Katrineholm-Vingåker	Augusti 2006	Juli 2008	1 877	939	302
12/2006	FLAK	Gnesta	September 2006	Mars 2007	100	100	5
06/2006	Processtöd	Eskilstuna	Januari 2007	December 2008	1 077	539	0
14/2006	Rutiner Af-Soc	Flen	Januari 2007	Oktober 2007	398	398	0
16/2006	Språkpraktik	Katrineholm-Vingåker	Mars 2007	Februari 2009	4 171	2 086	0
	Summa beslut 2006				***11 742***	***6 276***	***1 278***
	Totalsumma:				**14 989**	**7 900**	**2 164**

Av ovanstående elva projekt togs beslut om åtta under 2006. Avseende de tre första projekten, Ungdomstorget i Nyköping samt rehab-koordinatorerna i Nyköping och i Flen, togs beslut i december 2005.

Deltagarna i projekten fördelar sig på följande sätt:

Antal deltagare 2006

	18-25 år	26-35 år	> 35 år	Summa
Män	25	6	9	40
Kvinnor	13	9	41	63
Summa	38	15	50	103

Av totalt 103 deltagare är c:a 60% kvinnor och c:a 40% män. Männen är betydligt yngre än kvinnorna. I åldersintervallet 18-25 år är två tredjedelar män och en tredjedel kvinnor. Motsatsen finns bland de som är äldre än 35 är. I den gruppen är knappt c:a 20% män och c:a 80% kvinnor.

Majoriteten är kvinnor vilket är i enlighet med verksamhetsplanen. Det finns en rimlighet i att åldersgruppen 26-35 år utgör den minsta gruppen. Det beror sannolikt på att flera projekt har unga som målgrupp samt att åldersgruppen över 35 år är överrepresenterade bland sjuka och arbetslösa. Däremot är det i dagsläget svårt att finna en naturlig förklaring till att unga män är så överrepresenterade i förhållande till unga kvinnor.

Då projekten är nystartade finns ännu inga tydliga resultat. Ett antal personer har avslutat projekten varav några arbetar/studerar/praktiserar och några är fortsatt sjukskrivna/arbetslösa.
Under våren 2007 beräknas de första resultaten i form av förändrad sysselsättning och försörjning vara möjliga att redovisa.

Utbildningsinsatser har inte genomförts i den omfattning som var avsikten. Flera organisationer påtalar svårigheter i att delta då arbetsbelastningen ofta

är sådan att den medför hinder samt att det pågår annan verksamhetsinriktad utbildning.

3. Ekonomisk redovisning

RESULTATRÄKNING (TKR)	Not	2006-01-01-- 2006-12-31	2005-06-09-- 2005-12-31
Verksamhetens intäkter	1	16 193	10 002
Verksamhetens kostnader	2	-15 687	-4 428
Avskrivningar	3	-99	-16
Verksamhetens nettokostnader		**407**	**5 558**
Finansiella intäkter		157	59
Finansiella kostnader			
Resultat före extraordinära poster		**564**	**5 617**
Extraordinära intäkter		0	0
Extraordinära kostnader		0	0
Årets resultat		**564**	**5 617**
Balanskravsutredning			
Redovisat resultat enligt resultat-räkning		564	5 617
Avgår realisationsvinster, mm		0	0
Justerat resultat enligt balans-krav KRL 4 § 4		**564**	**5 617**

BALANSRÄKNING (TKR)	Not	2006-12-31	2005-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgång-ar			
Maskiner och inventarier	3	332	388
Summa anläggningstillgångar		**332**	**388**
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar		2 020	4 743
Övriga fordringar		65	0
Kassa och bank	4	25 929	8 673
Summa omsättningstillgångar		**28 014**	**13 416**
SUMMA TILLGÅNGAR		**28 346**	**13 804**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital		**6 181**	**5 617**
- därav årets resultat	5	564	5 617
Avsättningar	6	**12 825**	**3 247**
Skulder			
Långfristiga skulder		0	0
Kortfristiga skulder	7	9 340	4 940
Summa skulder		**9 340**	**4 940**
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		**28 346**	**13 804**
Ställda panter		**inga**	**inga**
Ansvarsförbindelser		**inga**	**inga**

FINANSIERINGSANALYS (TKR)	Not	2006-01-01-- 2006-12-31	2005-06-09-- 2005-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat		4 735	5 617
Justering för avskrivningar		99	16
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		5 407	3 247
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		**10 241**	**8 880**
Ökning (-)/minskning av kortfristiga fordringar (+)		2 658	-4 743
Ökning (+) /minskning av kortfristiga skulder(-)		4 399	4 940
Medel från den löpande verksamheten		**17 298**	**9 077**
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Förvärv i maskiner, inventarier och tekniska anläggningar		-42	-404
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	0
Medel från investeringsverksamheten		-42	-404
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån		0	0
Amortering av skuld		0	0
Medel från finansieringsverksamheten		0	0
ÅRETS KASSAFLÖDE		**17 256**	**8 673**
Likvida medel vid årets början		8 673	0
Likvida medel vid årets slut		25 929	8 673

Noter	Not	2006-01-01--2006-12-31	2005-06-09--2005-12-31
Not 1	**1**		
Verksamhetens intäkter			
Medlemsavgifter		15 000	10 000
Övriga intäkter		1 193	2
Summa intäkter		16 193	10 002
Not 2	**2**		
Styrelsen		-306	-174
Personal		-2 079	-650
Lokaler		-174	-46
Beslutade ej ianspråktagna medel för projekt		-9 578	-3 247
Utbetalade medel för projekt		-2 164	0
Övrigt		-1 386	-311
Summa verksamhetens kostnader		-15 687	-4 428
Not 3	**3**		
IT-utrustning, bilar, maskiner och inventarier			
Ingående anskaffningsvärde		404	0
Årets anskaffningar		42	404
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden		446	404
Ingående ackumulerade avskrivningar		-16	0
Årets avskrivningar		-98	-16
Utgående ackumulerade avskrivningar		-114	-16
Utgående planenligt restvärde		**332**	**388**
Not 4	**4**		
Kassa och bank			
Kapitalkonto		18 378	
- varav Finsam/Dagmar (2005 fanns medlen på likvidkonto)		3 219	3 491
Likvidkonto		7 551	8 673
Summa kassa och bank		**25 929**	**8 673**
Not 5	**5**		
Eget kapital			
Ingående eget kapital		5 617	0
Årets resultat		564	5 617
Utgående eget kapital		**6 181**	**5 617**
De årligen uppkomna överskotten avses användas för kostnader för kommande projekt.			
Not 6	**6**		
Avsättningar			
Beslutade projekt 2005		3 247	3 247
Beslutade projekt 2006		11 742	
Summa beslutade projekt		**14 989**	**3 247**
Förbrukade medel		-2 164	
Återstår beslutade projekt		**12 825**	**3 247**

	Not	2006-01-01--2006-12-31	2005-06-09--2005-12-31
Not 7	**7**		
Kortfristiga skulder			
Finsam/Dagmar		3 219	3 491
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		3 714	2
Leverantörsskulder		2 168	1 025
Semesterlöneskuld		9	
Upplupna sociala avgifter och skatter		175	
Interimsskulder		55	163
Övrigt			259
Summa kortfristiga skulder		**9 340**	**4 940**
Not 8	**8**		
Leasingavtal mm			
RAR har inga leasingavtal eller hyresavtal längre än tre år.			

4. Redovisnings- och värderingsprinciper

Belopp i tkr om inte annat anges.

Allmänna redovisningsprinciper

Redovisningen har skett i enlighet med den kommunala redovisningslagen och de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning eller dess företrädare. Sammantaget innebär det att RAR:s redovisning i allt väsentligt överensstämmer med god redovisningssed. De redovisningsprinciper som ligger till grund för denna är fortlevnad, konsekvens, försiktighet, kontinuitet, periodisering och öppenhet.

Värderingsprinciper

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges. Anskaffningen klassificeras som anläggningstillgång maskiner och inventarier när värdet exklusive mervärdesskatt uppgår till minst 20 000 kronor samt har en varaktighet av minst 3 år.

Periodisering av löneskatt

I enlighet med Rådets för kommunal redovisning rekommendation nr 5 från 1999 har den särskilda löneskatten på pensionskostnaden periodiserats.

Pensionsskulden

RAR har försäkrat sina pensionsåtaganden utöver den individuella delen hos KPA. För förtroendevalda ingår ersättning för pension i de arvoden som utbetalas.

Semesterlöneskulden

Semesterlöneskulden avser ej uttagna semesterdagar. Tillsammans med okompenserad övertid och därpå upplupen arbetsgivaravgift redovisas semesterlöneskulden som kortfristig skuld. Skuldens storlek har värderats i löneläge per 31 december 2006 samt med den procentsats för arbetsgivaravgifter som gäller för 2007.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för planenliga avskrivningar. Avskrivningar påbörjas anskaffningsåret.

Redovisning av projekt som löper över flera år

Beslutade bidrag till projekt som löper över flera år redovisas som kostnad det år projektet tas. Ännu ej utbetalda medel redovisas som avsättning. Detta förfarande används fr o m 2006 är innebär därmed byte av redovisningsprincip.

Justering av årsredovisningen 2006

Där justering har gjorts i redovisningen för 2006 jämfört med 2005, har motsvarande justering gjorts avseende 2005 för att ge en rättvisande bild. Utformningen av årsredovisningen har justerats i samband med bokslut 2006. Resultat- och balansräkningens utformning har ändrats samt finansieringsanalys har upprättats.

Avskrivningstider

Datorer – 3 år, Server – 5 år, Möbler – 8 år. Bil – 3 år med restvärde

Skattekonto

Redovisning av skatter och avgifter har gjorts via Landstinget Sörmlands skattekonto under 2005 och 2006. Fr o m 2007 kommer RAR att ha ett eget skattekonto.

Nyköping 2007-03-22

…….	…….	…….
Alf Svensson	Adéle Bergentoft	Ola Wiktorson
Ordförande	Vice ordförande	Förbundschef
Försäkringskassan	Nyköpings kommun	Samordningsförbundet
…….	…….	…….
Kerstin Andersson	Östen Eriksson	Ann-Sofie Bornemar
Länsarbetsnämnden	Landstinget	Eskilstuna kommun
…….	…….	…….
Ove Melin	Lotta Jonsson	Roger Hjelm
Katrineholms kommun	Flens kommun	Trosa kommun
…….	…….	…….
Emil Carlsson	Göran Ehrenhorn	Hans Averheim
Oxelösunds kommun	Gnesta kommun	Vingåkers kommun
……		
Birgitta Wennerberg		
Strängnäs kommun		

Undertecknat