



# **ÅRSREDOVISNING 2008**

**Samordningsförbundet Lycksele,  
LYSA**

**Org nr 222000-1784**

**Räkenskapsår 2008-01-01—2008-12-31**

## Årsredovisning för räkenskapsåret 2008-01-01—2008-12-31

Styrelsen för Samordningsförbundet Lycksele avger härmed följande årsredovisning.

<b>Innehåll</b>	<b>Sida</b>
Förvaltningsberättelse .....	3
Styrelse .....	3
Administration/kansli .....	4
Ledning, styrning och uppföljning .....	4
Lokala Samverkansgruppen i Lycksele.....	5
Kommunikation och nätverk .....	5
Samordningsförbundets målgrupper och verksamheter 2008 .....	6
Vision, strategi, perspektiv och mål 2008 .....	7
Måluppfyllelse och resultat 2008 – sammanfattande kommentar.....	9
Kommentarer till 2008 års ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat.....	12
Resultaträkning.....	13
Balansräkning.....	14
Noter.....	15
Redovisningsprinciper.....	17
Underskrifter .....	18

## Förvaltningsberättelse

Samordningsförbundet Lycksele bildades maj 2005, enligt lagen 2003:1 210 om finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet, förbundet hade sitt konstituerande styrelsemöte 2005-06-09. Medlemmar är Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Västerbottens läns landsting och Lycksele kommun. En förbundsordning har antagits av huvudmännen. Samordningsförbundets uppdrag är att svara för finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet i syfte att effektivisera medlemmarnas gemensamma resursanvändning samt samordna insatser i syfte att den enskilde ska uppnå eller förbättra sin förmåga att utföra förvärvsarbete. Samordningsförbundet leds av en vald styrelse med representanter från samtliga fyra myndigheter vilket ger samverkande parter unika möjligheter att utveckla det lokala välfärdsarbetet.

Samordningsförbundet är en offentligrättslig juridisk person som har egen rättskapacitet och beslutanderätt över resursanvändningen. För närvarande finns cirka 70 samordningsförbund i landet, med verksamhet i ca: 140 kommuner.

### Styrelse

Styrelsen har under perioden 2008-01-01 – 2008-04-30 bestått av fyra ordinarie ledamöter och fyra ersättare:

#### Ordinarie:

Lilly Bäcklund, (s) ordförande	Lycksele kommun
Lars Ågren, (tjänsteman), vice ordf*	Försäkringskassan
Marita Fransson, (s)	Västerbottens läns landsting
Per Renström, (tjänsteman), vice ordf**	Arbetsförmedlingen

\* 2008-01-01–2008-03-31

\*\* 2008-04-01–2008-04-30

#### Ersättare:

Kjell-Åke Nilsson, (tjänsteman)	Försäkringskassan
Christer Rönnlund, (m)	Lycksele kommun
Agneta Thellbro, (kd)	Västerbottens läns landsting
Fred Jonsson, (tjänsteman)	Arbetsförmedlingen

Under perioden 2008-05-01 – 2008-12-31 har styrelsens sammansättning sett ut enligt följande:

#### Ordinarie:

Lilly Bäcklund, (s), ordf	Lycksele kommun
Per Renström, (tjänsteman), vice ordf	Arbetsförmedlingen
Roger Johansson, (tjänsteman)	Försäkringskassan
Marita Fransson, (s)	Västerbottens läns landsting

#### Ersättare:

Gunilla Pettersson, (tjänsteman)	Försäkringskassan
Christer Rönnlund, (m)	Lycksele kommun

Agneta Thellbro, (kd)  
Fred Jonsson, (tjänsteman)

Västerbottens läns landsting  
Arbetsförmedlingen

Styrelsen har haft 4 protokollförda sammanträden under 2008: 15/2, 11/4, 13/6 samt 20/11

### **Administration/kansli**

Samordningsförbundet har ingen egen anställd personal. Via avtal med Lycksele kommun köps tjänsten som samordnare för samordningsförbundet. 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.

För samordnarfunktionen svarar Stig-Lennart Karlsson. Sysselsättningsgraden uppgår till 50 % av heltid.

Lycksele kommuns ekonomiavdelning har under 2008 svarat för administrativ och ekonomisk service, i arbetsuppgifterna ingår löpande ekonomiredovisning och uppföljning för samordningsförbundet som fristående juridisk person samt särredovisning av enskilda projekt innefattande bl.a. upplägg och underhåll av förbundets ekonomihantering (ekonomisystem, grunduppgifter, budgetmall, etc.), löpande betalning och kontering av fakturor inkl. arkivering av verifikat, löpande bokföring, skattedeklaration och momsredovisning till skatteverket, ekonomiska delårsrapporter, utbetalning av arvoden och ersättningar till förtroendevalda, m.m.

Kostnader för lokalhyra (inklusive lokalvård), telefon, porto, kopiering samt användaravgift/PC och andel i kommungemensamma datasystem ingår i fastställd ekonomisk ersättning.

### **Ledning, styrning, och uppföljning**

Samordningsförbundets styrelse ska leda och styra verksamheten mot de mål som fastställs i budgeten och verksamhetsplanen. För att säkerställa balansen mellan olika områden och tydliggöra samordningsförbundets värdeskapare ska fyra perspektiv/fokusområden utgöra grunden för förbundets verksamhet under 2008.

- individen
- 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 Skellefteå och Umeå. Modellen baseras på egenutvärdering och reflektion, s.k. självvärdering, i form av dagboksanteckningar och delårsrapporter av anställd personal enligt en 9-fältsstruktur.

I varje verksamhet/projekt där huvudinriktningen består av individuell och/eller gruppinriktad samordnad rehabilitering används även den nationella SUS-modellen. Modellen är obligatorisk för verksamheter där minst två myndigheter samverkar.

### **Lokala samverkansgruppen i Lycksele**

Ett viktigt inslag i förbundets verksamhet är deltagandet i det lokala samarbetet mellan de fyra huvudmännen, försäkringskassan, arbetsförmedlingen, kommunen och landstinget, den lokala samverkansgruppen (LSG). Förbundets samordnare ingår som sammankallande och beredande tjänsteman i LSG.

Lokala samverkansgruppens uppdrag från sina respektive huvudmän är att upprätta en årlig verksamhetsplan som beskriver myndigheternas gemensamma vilja och gemensamma aktiviteter i syfte att främja god hälsa, arbetsförmåga och möjlighet till egen försörjning för kommunens medborgare. Förebyggande insatser och rehabilitering är prioriterade områden.

Under 2008 har LSG utvecklats avsevärt och är nu en väl fungerande del i arbetet med rehabilitering i Lycksele.

Lokala samverkansgruppen utgör en viktig aktör när det gäller att initiera och bereda nya projekt och verksamheter och är en viktig samarbetspartner när det gäller att sprida information hos samtliga aktörer samt medverka i genomförandet av samordningsförbundets beslut.

### **Kommunikation och nätverk**

Information till och kommunikation med politiker, chefer och handläggare hos de fyra medlemmarna och andra aktörer är en viktig uppgift för samordningsförbundet. Under 2008 har förbundet i allt större utsträckning blivit etablerat och känt hos berörda tjänstemän och politiker.

På regional nivå är samverkan väl utvecklad mellan förbunden i Umeå, Skellefteå och Lycksele. Varje år anordnas en konferens där styrelser, samordnare, lokala samverkansgrupper, projektanställda, m.fl. deltar.

Samordnaren har svarat för information vid dessa konferenser.

På nationell nivå anordnar försäkringskassan, arbetsförmedlingen, Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) och socialstyrelsen årliga, nationella konferenser. Under 2008 anordnades en konferens i Nyköping 16-17 april och en konferens i Södertälje 5-6 november. Vid dessa konferenser deltog förbundets samordnare.

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

Arbetet med en ny hemsida påbörjades under december 2008 och beräknas vara klart under våren 2009.

En ny logotyp har även tagits fram i samarbete med Umeå och Skellefteå samordningsförbund, den kommer att börja användas under våren 2009.

## Samordningsförbundets målgrupper och verksamheter 2008

Målgruppen för finansiell samordning i Lycksele är personer i förvärvsaktiv ålder med behov av insatser från flera rehabiliteringsaktörer. Prioriterad målgrupp har varit unga vuxna i åldern 18-35 år

Sedan starten i maj 2005 och t.o.m. utgången av år 2008 har samordningsförbundet beslutat om finansiering eller medfinansiering av totalt 10 verksamheter/projekt. Av dessa avser 8 samordnad rehabilitering för individer, en kartläggning och dessutom har samordningsförbundet även deltagit som medfinansierare i ett projekt där Europeiska socialfonden (ESF) varit huvudfinansierare.

Följande verksamheter/projekt har pågått, beslutats eller avslutats under 2008:

<b>Projekt/Verksamhet</b>	<b>Inriktning</b>	<b>Period</b>
Vägen	Snabbare och lättare introduktion till det svenska samhället för invandrare/flyktingar.	2007-2008
C2	Stöd och rehabilitering till individer 18-65 år, prio 18-35 år, för att nå egen försörjning	2007-2009
GT	Stöd till ungdomar 16-15 år som är eller riskerar att bli beroende av Samhällets stöd.	2008-2010
Tratten	Långtidssjuka anställda och arbetslösa med syfte att få en effektivare bedömningsprocess.	2009
ISA	Utveckla metoder och arbetssätt för en bättre och snabbare introduktion till svensk arbetsmarknad för nyanländ och tidigare komna flyktingar.	2009-2011
Faros	Förehabilitering för sjukskrivna och arbetslösa.	2008-2009
Samverkan i sjukskrivningsprocessen	Att genom samverkan snabba upp processen för återgång till arbete eller studier och minska vårdbehovet	2007-2008
Växtkraft	Strukturerad och varierad sysselsättning/ADL träning för individer med psykisk eller psykosocial ohälsa.	2008-2009
Förstudie unga med funktionshinder	Kartläggning av unga med funktionshinder i åldern 16-21 år i Västerbotten samt	2007-2009

Förstudie Resurs-  
Centrum

Förstudie gällande ett inrättande av 2008  
ett Resurscentrum i Lycksele, där  
arbetet med rehabiliterings och arbets-  
marknadsfrågor samlas under ett tak.

Två av ovanstående 10 verksamheter/projekt avslutades under 2008, utvärdering av dessa presenteras våren 2009.

### **Vision, strategi, perspektiv och mål 2008**

Samordningsförbundets vision är, **LYSA- Sveriges bästa samverkan för full sysselsättning och friskaste befolkningen**. Den är formulerad utifrån socialtjänstens, hälso- och sjukvårdens, försäkringskassans och arbetsförmedlingens olika uppdrag inom Lycksele kommuns geografiska område och anger en ambition och viljeinriktning som ska ses i ett mycket långsiktigt perspektiv.

Samordningsförbundets **strategi** för att nå visionen är att genom gemensam kompetensutveckling, hälsofrämjande arbetssätt, samverkan, samordnad finansiering och rehabilitering med individen i centrum återställa eller öka funktionsförmågan hos personer i yrkesverksam ålder.

Av 2008 års verksamhetsplan framgår att arbetslivsinriktade rehabiliteringsinsatser ska genomföras för personer med långvarig offentlig försörjning och komplex problematik i form av psykosociala och socialmedicinska rehabiliteringsbehov.

Jämställdhet och integration ska främjas och genomsyra samordningsförbundets insatser. Mångfald i arbetslivet liksom kunskap och handlingsförmåga när det gäller att motverka diskriminering är viktiga frågor både när det gäller minskat utanförskap och ökat arbetskraftsutbud.

För att säkerställa balansen mellan olika områden och tydliggöra samordningsförbundets värdeskapare har **fyra perspektiv** utgjort grunden för förbundets planerade verksamhet under 2008:

- **Individen**
- **Förnyelse**
- **Arbetssätt/processer**
- **Ekonomi**

**Individens** behov utgör grunden för de aktiviteter som samordningsförbundet finansierar. Huvuddelen av förbundets insatser avser stöd till enskilda individer. Individens egen kraft och motivation är en viktig utgångspunkt.

Rehabiliteringsaktörernas insatser ska syfta till att stärka individens förmåga utan att frånta det egna ansvaret.

**Förnyelse** 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.

I den allmänna debatten ökar kraven på samverkan inom och mellan myndigheter. Förnyelse/utvecklingsperspektivet, där den struktur för samverkan som byggs upp möjliggör effektivt resursutnyttjande, är också grunden för respektive myndighets ställningstagande om implementering av metoder och arbetssätt i den reguljära organisationen.

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 2008:

### **Individen**

#### Mål

1. Minst 65 % av deltagarna i samordnad rehabilitering ska ha egen försörjning i form av arbete eller studier 6 mån efter avslutad aktivitet.
2. Alla som deltar i samordnad rehabilitering ska uppleva högre livskvalitet efter avslutad aktivitet.
3. Alla som deltar i samordnad rehabilitering ska uppleva hög delaktighet i processen och vid val av aktiviteter.
4. Genom samordnad rehabilitering erbjuda personer med funktionshinder arbete.

### **Förnyelse**

#### Mål

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



## Arbetsätt/processer

### Mål

1. En gemensam handlingsplan ska finnas och vara inrättad inom två månader för alla personer som deltar i samordnad rehabilitering.
2. Samtliga aktiviteter i de olika projekten/verksamheterna ska kännetecknas av ett hälsofrämjande arbetsätt.
3. Genusperspektivet ska beaktas vid planering av insatser och fördelning av resurser.

## Ekonomi

### Mål

1. Budget i balans
2. Effektivt resursnyttjande

## Måluppfyllelse och resultat 2008 – sammanfattande kommentar

Under 2008 har ett ungefärligt antal av 255 personer i åldern 16-64 år erhållit tillgång till samordnade rehabiliteringsinsatser via finansiering av samordningsförbundet Lycksele. Av dessa har 35 personer deltagit i ” Samverkan i sjukskrivningsprocessen som primärt inte bedriver arbetslivsinriktad rehabilitering utan har som mål att genom tidig och samordnad rehabilitering och samverkan mellan hälsocentral, försäkringskassa och arbetsförmedling, m.fl. aktörer förebygga och förkorta sjukskrivningar.

Den djupa lågkonjunktur som började märkas under den senare delen av 2008 påverkar också möjligheten att uppfylla de mål som samordningsförbundet har uppsatta, möjligheten till reguljära arbeten har försvårats. Även så arbetsgivares, både offentliga och privatas, benägenhet att tillhandahålla praktikplatser. Därför har stor möda och resurser används till detta. Resultatet har dock varit positivt och trots allt så kan praktikplatser erbjudas. Detta är av största vikt då det gäller att inte hamna i ett utanförskap.

**Projekt vägen** avslutades 2008-12-31, extern utvärdering har skett genom Formea, och kommer att presenteras för LYSA´s styrelse våren 2009. Ansvar för projektet övergick under året från socialförvaltningen till arbetsmarknadsenheten, detta föranlett av att flyktingmottagningen numera ligger under arbetsmarknadsenheten. Vissa problem gällande sekretessfrågor uppstod initialt men fungerade sedan mer tillfredsställande. Projektet har hanterat ett 80-tal personer, deltagarna har upplevt ett starkt stöd från projektet och det stöd man fått i sina kontakter med övriga delar av samhället, detta har i sin tur medfört att deltagarna lättare kunnat gå vidare mot att uppnå egen försörjning.

**Projekt C2** hade som målsättning att under projekttiden hantera 200 individer, sen projektstarten har till och med 2008 års utgång ca: 120 individer hanterats varav ett sjuttioal under 2008, av totalen har 63 % avslutats till någon form av arbete eller studier. Även om inte individen når projektets mål så inom föreskriven tid så ökar hela tiden möjligheten att nå detta, genom de kontinuerliga och täta kontakterna med varje individ.

**Projekt Gemensamma taget** har sedan starten i maj -08 hanterat 46 personer 16 kvinnor varav 5 ensamstående mammor samt 30 män. Initialt så arbetar man i grupper för att sedan

övergå till att arbeta med målgruppen på individnivå. Samtliga individer är eller har varit ute i praktik. Uppföljning görs löpande, men ännu är det för tidigt att dra några säkra slutsatser, men redan nu kan man framför allt skönja attitydförändringar i målgruppen, och en ökad vilja att uppnå egen försörjning.

**FAROS projektet** i samarbete med PULS återvinningsmarknad är 35 personer kontinuerligt föremål för dessa rehabiliteringsinsatser. Tidigare har det för Lyckseles del inte funnits någon aktör för att ge personerna möjligheten till förrehabilitering som innebär att individen får en arbetsplats att vara på och träna in sig i arbetslivets krav, får chansen att skapa det utrymme i individens vardagsliv som innebär ett utrymme i tid till lönearbete. Eftersom målgruppen står långt från den ordinarie arbetsmarknaden, så är bara möjligheten till att få pröva på att vara på en arbetsplats lyckosam i sig och första steget ut i någon form av egen försörjning, helt eller delvis.

**Projektet Samverkan i sjukskrivningsprocessen** hade under början av året svårigheter att redovisa sitt arbete både verksamhetsmässigt och ekonomiskt, detta rättades till och efter det så har projektet fungerat väl utifrån de uppsatta målen. Man har för målgruppen upprättat totalt 83 handlingsplaner på individnivå, av dessa har 23 återgått i arbete, 3 gått till studier 2 har avbrutit, resterande har avslutats utan att man ej uppnått önskat resultat. Projektet avslutades i och med 2008 års utgång, men övergår från och med 1/1 2009 till projekt Tratten med liknande utformning.

**Växtkraft** har under sitt första år av projektet hanterat 12 individer, då målgruppen är av speciell art så får man se det som en stor framgång att 4 deltagare varit ute på praktik varav 2 av dessa är aktuella för lönebidragsanställningar och de andra troligtvis kommer att överföras till C2's verksamhet, en av deltagarna är färdigutredd och studerar på folkhögskola.

Sammanfattningsvis har ungdomar i åldern 18-35 år utgjort en prioriterad målgrupp under 2008 i de projekt som avser samordnad, arbetslivsinriktad rehabilitering på individnivå.

De individuella insatserna har ett brett fokus med många olika inslag, t.ex. utredning/bedömning, gemensamma handlingsplaner, arbetslivsinriktad rehabilitering, psykosocial och medicinsk rehabilitering, arbetsträning, arbetslivspraktik, m.m.

Viktiga framgångsfaktorer i den samordnade rehabiliteringen är att insatserna utgår från individens behov och att individen känner delaktighet i planeringen och genomförandet av insatserna. Individens egen kraft och motivation är också en viktig utgångspunkt.

Personal-, lokal-, verksamhets- och metodmässig samverkan har utgjort grundläggande principer i syfte att säkerställa rätt rehabilitering ur den enskildes perspektiv och effektivt nyttjande av samhällets resurser.

Mot bakgrund av att rehabiliteringsprojekt fortfarande pågår är det i nuläget inte möjligt att redovisa den slutliga måloppfyllelsen inom de fyra perspektiven; individen, förnyelse/utveckling, arbetssätt/processer och ekonomi.

Det övergripande målet inom perspektivet **"Individen"**, att minst 65 % av de 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 pågår.

Inom perspektivet **"Förnyelse/utveckling"** redovisar berörd personal och deltagare (vilket bl.a. kan avläsas i SUS-redovisningen) ett positivt förhållningssätt till metoder och synsätt i projekten. Personalen redovisar även att gemensam kunskap och utvärderingskompetens utvecklas.

I nuläget saknas en närmare beskrivning av antalet sektorsövergripande metoder och synsätt som definieras och etableras i reguljär verksamhet.

Inom perspektivet **"Arbetssätt/processer"** finns tre mål:

En gemensam handlingsplan ska finnas och vara inrättad inom två månader för alla personer som deltar i samordnad rehabilitering.

Samtliga aktiviteter i de olika projekten/verksamheterna ska kännetecknas av ett hälsofrämjande arbetssätt.

Genusperspektivet ska beaktas vid planering av insatser och fördelning av resurser.

Handlingsplaner inrättas för samtliga deltagare i de olika projekten.

Det hälsofrämjande arbetssättet märks speciellt väl i Gemensamma taget och C2 där åtgärder för detta skrivs in i handlingsplanerna.

Som exempel när det gäller genusperspektiv kan nämnas speciella insatser mot ensamstående unga mödrar.

Inom perspektivet **"Ekonomi"** är det första målet "Budget i balans" uppfyllt under 2008.

Det andra målet "Effektivt resursnyttjande" är svårare att mäta, under 2008 har avtal skrivits med payoff.nu om utförandet av samhällsekonomisk utvärdering, något eller några av projekten kommer under 2009 utvärderas på detta sätt för att utröna vilka samhällsekonomiska vinster som kan göras utifrån de anslagna medlen.

Planerade aktiviteter under 2008 har i all väsentlig utsträckning genomförts.

Sammanfattningsvis så har samordningsförbundet under 2008 stabiliserats och blivit en etablerad aktör inom rehabiliteringsområdet. Förnyelsearbetet måste dock hela tiden hållas levande och lyhördheten för att tidigt fånga upp se signaler som finns i samhället är ett måste för vidare utveckling av samordningsförbundet.

### **Kommentarer till 2008 års ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat**

Det ekonomiska resultatet för 2008 uppgår till 133 000 kronor. Verksamhetens intäkter har uppgått till 4 055 000 kronor. Verksamhetens kostnader uppgick till 3 922 000 kronor.. Det egna kapitalet uppgick vid årets ingång till 7 008 000 kronor och vid årets slut till 7 141 000 kronor.

Den budgeterade förbrukningen för år 2008 var beräknad till 10 883 000 kronor och baserades på överskjutande medel från föregående år, finansiella intäkter samt 2008 års bidrag från förbundets medlemmar med 4 miljoner kronor.

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

Projektkostnaderna har under 2008 uppgått till 3 377 000 kronor. Detta kan ställas i relation till den beslutade helårsbudgeten på 9,8 miljoner kronor. Avvikelsen går främst att härleda till överfört överskott sen tidigare år som återfinns under punkten "övriga projekt" samt att en del av projekten senarelagt sin start.

Projektnära kostnader och kansli/administrativa kostnader i form av ledning, styrning, arvoden, administration, beredning, utbildning, ekonomiservice, m.m. har ett utfall på 545 000 kronor jämfört med 1 057 000 kronor i budget, avvikelsen beror främst på att 300 000 kronor som avsatts för extern utvärdering/uppföljning inte nyttjats, och att kostnaderna för styrelsen varit lägre än budgeterat. Finansiella intäkter uppgår till 56 000 kronor mot budgeterade 100 000 kronor.

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 tidigare års överskott till ny verksamhet. En successiv anpassning av kostnadsvolymen måste ske samtidigt i förhållande till den långsiktiga bidragsnivån från huvudmännen.

Under året har av LYSA finansierade projekt bedrivits inom ett antal olika verksamheter, av olika huvudmän och för varierande målgrupper. Den lärdom som vi främst tar med oss är, att förankringsarbetet hos de olika samverkansparterna är av största betydelse för att projekten skall bli framgångsrika och ekonomiskt effektiva. Det gäller att på alla nivåer inom de olika organisationerna få en samsyn, ett tydligt mål och att samverka genomsyrar arbetet. Som ett led i att utveckla detta kommer under 2009 resurser att användas för utbildningsinsatser över organisationsgränserna gällande samverkan.

På följande sidor redovisas resultat och balansräkning samt noter.

### Resultaträkning

Belopp i tkr		<b>Bokslut 2007</b>	<b>Budget 2008</b>	<b>Bokslut 2008</b>	<b>Avvikelse 2008</b>
Verksamhetens intäkter		0	0	0	0
Verksamhetens kostnader	Not 1	-2 812	-10 883	-3 922	6 961
Avskrivningar		0	0	0	0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-2 812</b>	<b>-10 883</b>	<b>-3 922</b>	<b>6 961</b>
Finansiering från medlemmar	Not 2	4 000	4 000	4 000	0
Finansiella intäkter		7	100	56	-44
Finansiella kostnader		0	0	-1	-1
<b>Resultat före extraord. poster</b>		<b>1 195</b>	<b>-6 783</b>	<b>133</b>	<b>6 916</b>
Extraordinära intäkter		0	0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>1 195</b>	<b>-6 783</b>	<b>133</b>	<b>6 916</b>

**Balansräkning**

Belopp i tkr

		<b>Bokslut 2007</b>	<b>Budget 2008</b>	<b>Bokslut 2008</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>				
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>				
Immateriella anläggningstillgångar		0	0	0
Materiella anläggningstillgångar		0	0	0
Finansiella anläggningstillgångar		0	0	0
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>				
Förråd		0	0	0
Fordringar	Not 3	129	160	138
Kortfristiga placeringar	Not 4	7 247	0	5 753
Kassa och bank	Not 5	226	370	2 268
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>7 602</b>	<b>530</b>	<b>8 159</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>7 602</b>	<b>530</b>	<b>8 159</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>				
<b>EGET KAPITAL</b>				
Eget kapital vid årets ingång		5 813	6 783	7 008
Årets resultat		1 195	-6 783	133
<b>Summa eget kapital</b>		<b>7 008</b>	<b>0</b>	<b>7 141</b>
<b>AVSÄTTNINGAR</b>				
Avsättningar för pensioner		0	0	0
Andra avsättningar		0	0	0
<b>Summa avsättningar</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SKULDER</b>				
Långfristiga skulder		0	0	0
Kortfristiga skulder	Not 6	594	530	1 018
<b>Summa skulder</b>		<b>594</b>	<b>530</b>	<b>1 018</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>7 602</b>	<b>530</b>	<b>8 159</b>

Noter	Bokslut 2007	Budget 2008	Bokslut 2008	Avvikelse 2008
Belopp i tkr.				
<b>1. Verksamhetens kostnader</b>				
<b>Styrelsen</b>	<b>136</b>	<b>220</b>	<b>55</b>	<b>165</b>
- Fasta arvoden	55	60	39	21
- Sammanträdes- och övriga arvoden	20	30	3	27
- Ers förlorad arbetsförtjänst	10	30	1	29
- Reseersättning och traktamenten	11	20	2	18
- Arbetsgivaravgifter	26	40	9	31
- Konferenser och övrigt	14	40	1	39
<b>Kansli och administration</b>				
<b>Personalkostnader</b>	<b>226</b>	<b>250</b>	<b>254</b>	<b>-4</b>
- Verkställande tjänsteman	200	250	254	-4
- Kompetensutveckling	26	0	0	0
<b>Lokalkostnader</b>	<b>34</b>	<b>32</b>	<b>27</b>	<b>5</b>
<b>Övriga administrativa kostnader</b>	<b>112</b>	<b>255</b>	<b>209</b>	<b>46</b>
- Resor	2	75	22	53
- Utbildning/studiebesök/representation	0	30	29	1
- Förbrukningsmaterial	9	25	25	0
- Revision	30	25	27	-2
- Administration	60	60	60	0
- Annonsering/information	0	20	0	20
- Övrigt	11	20	46	-26
<b>Uppföljning/utvärdering</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300</b>
- Extern	0	300	0	300
- Intern	0	0	0	0
<b>Projektkostnader</b>	<b>2 304</b>	<b>9 826</b>	<b>3 377</b>	<b>6 449</b>
- C2	1 531	2 119	1 485	634
- Växtkraft	101	580	378	202
- Samverkan i sjukskr.processen	295	1 215	665	550
- Vägen	352	600	446	154
- Övriga projekt		5 312		5 312
- Unga med funktionshinder	25		17	-17
- Gemensamma taget			313	-313
- Faros			73	-73
<b>Summa kostnader</b>	<b>2 812</b>	<b>10 883</b>	<b>3 922</b>	<b>6 961</b>
<b>2. Finansiering från medlemmar</b>				
- Lycksele kommun	1 000	1 000	1 000	0
- Västerbottens läns landsting	1 000	1 000	1 000	0
- Försäkringskassan Västerbotten	2 000	2 000	2 000	0
<b>Summa finansiering från medlemmar</b>	<b>4 000</b>	<b>4 000</b>	<b>4 000</b>	<b>0</b>

**3. Fordringar**

Mervärdesskatt	129		137
Övriga fordringar	0		1
<b>Summa fordringar</b>	<b>129</b>	<b>160</b>	<b>138</b>

**4. Kortfristiga placeringar**

Nordea Likviditetsinvest - bokfört värde	7 247		5 753
Nordea Likviditetsinvest - marknadsvärde	7 449		6 147
Realiserade finansiella intäkter	7		56
Orealiserade värden i placeringen	202		394

**5. Kassa och bank**

Plusgirot	226		2 268
Kontantkassa	0		0
<b>Summa kassa och bank</b>	<b>226</b>	<b>370</b>	<b>2 268</b>

**6. Kortfristiga skulder**

Avdragen skatt	1		1
Upplupna sociala avgifter	1		1
Upparbetade projektkostnader	463		600
Upplupna kostnader Lycksele kommun	93		4
Leverantörsskulder			2
Övriga interimsskulder	36		410
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>594</b>	<b>530</b>	<b>1 018</b>



## **Redovisningsprinciper**

### **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.

### **Materiella anläggningstillgångar**

Förbundet har inte införskaffat egna materiella anläggningstillgångar.

### **Fordringar**

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

### **Kassaflöde**

Särskild kassaflödesredovisning har inte upprättats då rörelsekapitalpåverkande poster inryms i resultat och balansräkningen. En kassaflödesredovisning ger därmed inga ytterligare upplysningar.

### **Löpande redovisning**

Löpande redovisning har skett enligt kontantmetoden. Fakturor som inkommit efter årsskiftet men som hör till redovisningsåret har skuldförts i bokslutet och belastat årets resultat.

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

Bertil Näslund, Lycksele kommun

Mattias Sehlstedt, Västerbottens läns landsting

Mattias Axelsson, Försäkringskassan/Arbetsförmedlingen

**Lycksele den 6:e april 2009**

Samordningsförbundet Lycksele, LYSA

Lilly Bäcklund, Ordförande

Per Renström Vice, ordförande

Marita Fransson, Ledamot

Roger Johansson, Ledamot