

Lunds Samordningsförbund
Org nr 222000-2766

Årsredovisning för räkenskapsåret 2012

Styrelsen avger följande årsredovisning

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	8
- balansräkning	9
- finansieringsanalys	10
- noter	11

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Inledning

Lunds Samordningsförbund bildades 18 juni 2009 i enlighet med Lag 2003:1210 om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. Ingående parter i förbundet är Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Region Skåne och Lunds kommun.

Samordningsförbundet leds av en styrelse bestående av fyra ledamöter och fyra ersättare som är utsedda av respektive huvudman.

styrelsen består av

Patrik Holmberg (C), ordförande, Region Skåne
Göran Wallén (M), vice ordförande, Lunds kommun
Annika Sundell, ledamot, Försäkringskassan
Carina Friis, ledamot, Arbetsförmedlingen
Anna-Lena Hogerud (S), ersättare, Lunds Kommun
Lars Schultz (S), ersättare, Region Skåne
Pär Weise, ersättare, Försäkringskassan
Sara Kastman, ersättare, Arbetsförmedlingen

Carina Friis har under året tillträtt som ny ledamot i styrelsen för Arbetsförmedlingen. Ny är också hennes ersättare i styrelsen, Sara Kastman.

Budgeten för Lunds samordningsförbund omfattar 4 000 tkr för 2012, vilket innebär 1 000 tkr vardera från parterna Lunds kommun och Region Skåne samt 2 000 tkr från Försäkringskassan inklusive Arbetsförmedlingen.

Organisation och arbete

Förbundsstyrelsen har under 2012 haft fyra sammanträden. Styrelsens arbete har främst varit att fortsätta jobba mot förbundets mål, riktlinjer och målgrupper. Nya rutiner utvecklas i takt med att ansökningar om aktiviteter inkommer till förbundet. För räkenskapsåret 2011 har revision genomförts och styrelsen har beviljats ansvarsfrihet.

Som stöd i sitt arbete har styrelsen och ansvarig tjänsteman haft en beredningsgrupp med en representant från varje part. I beredningsgruppen företräder medlemmarna sina respektive huvudmän och bidrar med specialistkunskap inom sina respektive områden. Beredningsgruppens främsta uppgifter är att bereda ärenden till styrelsen, ta initiativ och väcka egna förslag samt att fånga upp och ge information till respektive organisation. Beredningsgruppen består av:

Jeanette Unger Skou, Socialförvaltningen Lunds kommun
Ulla Falkestav, Vuxenpsykiatri, Region Skåne
Pernilla Kvist, Försäkringskassan (har under året ersatt Kristina Svensson)
Lena Jeppsson, Arbetsförmedlingen (har under året ersatt Agneta Nilsson)

Det administrativa och operationella arbetet utförs huvudsakligen av en till 50 %

anställd förbundssamordnare. Bengt Selander, som varit anställd sedan årsskiftet och sedan 2011-08-15 innehar tillsvidare tjänst.

Förbundets övergripande viljeinriktning

Mål

Samordningsförbundet ska verka för att utveckla långsiktiga samverkansstrategier.

Riktlinjer

Arbetet i samordningsförbundet ska bygga på följande riktlinjer:

Evidensbaserade arbetssätt ska i möjligaste mån användas i de framtida projekten.

För att underlätta kommunikationen mellan samverkansparterna ska samordningsförbundet skapa förutsättningar för utveckling och användning av gemensamma metoder.

Insatserna i samordningsförbundet ska syfta till att återställa eller öka den enskildes funktions- och arbetsförmåga. Individen ska ha ett klart behov av samordnade insatser från flera rehabiliteringsaktörer.

Den finansiella samordningen ska ses som en möjlighet till kompletterande insatser och beröra två eller flera av samverkansparterna.

Händelser under 2012

Verksamheten under året ska styras av den verksamhetsplan som styrelsen antagit i november 2011. Aktiviteterna under 2012 redovisas efter denna:

Visionsarbete

Under 2011 beslutades att vidare visionsarbete i förbundet ska läggas på is tills det klarlagts om förbundets eventuella sammangående med andra förbund, ex Kävlinge-Lomma.

Under 2012 har det i diskussioner med övriga Finsamförbund blivit klart att samgående inte är aktuellt. Under hösten beslutade Styrelsen att Lunds samordningsförbund ska ha ett framtidsseminarium i februari 2013.

Sprida kunskapen om förbundet inom verksamheterna

Lunds samordningsförbunds hemsida har inte färdigställts i tillräcklig omfattning och detta mål har därför överförts till 2013 års verksamhetsplan.

I samverkan med samordningsförbunden i Kävlinge-Lomma, Eslöv-Höör-Hörby, Landskrona-Svalöv och Staffanstorps-Burlöv har det arrangerats två stora seminarier med stöd av Försäkringskassans KUR-pengar (Kunskapsutveckling kring rehabilitering av psykiskt funktionshindrade), den 25 april och den 7 november 2012. Sammanlagt har 200 personer från de fyra myndigheterna deltagit i dessa seminarier som i hög grad präglats av att belysa funktionshinder ur olika perspektiv, bland annat brukarnas egna och även näringslivets.

Finansiella insatser

Projekt **Rehabsamverkan** har formellt både avslutats och påbörjats igen under året. I november 2012 hade projektet pågått i tre år och skulle därför avslutas, men projektägaren i samråd med sina partners ansökte och beviljades ytterligare ett års verksamhet. Under året har det genomförts en extern utvärdering som konstaterade att samverkan har fungerat och utvecklats på ett mycket bra sätt på tjänstemannanivå, medan den visade att involveringen av högre chefer var otillfredsställande och att projektet var dåligt känt bland tjänstemän som inte var direkt inblandade. Projektets egen uppföljning har visat mycket goda resultat, bland annat har 15 av 21 avslutade placeringar under 2012 lett till studier eller att deltagarna gått vidare till arbetslivsinriktade insatser hos arbetsförmedlingen.

I styrelsens beslut om ett års förlängning fick styrgruppen tillsammans med projektledningen uppdrag att ta tillvara på de samverkansvinster som projektet skapat och via detta hitta samverkansplattformar som kan fungera i den ordinarie verksamheten. Under tiden kommer arbetet med 16 deltagare att fungera som tidigare fram till december 2013.

Unga Vuxna är ett projekt som i huvudsak sker i samverkan mellan socialförvaltningen i Lund och Region Skåne där Socialförvaltningen i Lund står som huvudman. Detta är en sorts ungdomsmottagning som inriktar sig bland annat mot den psykosociala hälsan. Hit kan ungdomar i åldern 16-24 år anonymt komma med sina problem och få hjälp. Arbetet sker främst genom samtal av de professioner som finns på mottagningen. Vid större besvär kan personalen remittera till andra verksamheter. Men så långt som möjligt ska mindre besvär kunna lösas på mottagningen. Personalen består av samordnare, sjuksköterska, läkare-allmänmedicin, socialsekreterare, kurator och läkare-psykiatri.

Unga vuxna samfinansieras av Lunds samordningsförbund (1 200 tkr), Finsam Kävlinge-Lomma (300 tkr), Lunds kommun samt barn- och vuxenpsykiatri och har en total budget på cirka 2 600 tkr.

Projektet startade 17 januari 2011 och har avslutat sitt andra år. Statistiken säger att det varit 272 nybesök (211 år 2011) varav drygt 30 % killar. Genomsnitt antal samtal är 4,7 st (3,5 år 2011). Beläggning har varit 73 % bokade besök (i förhållande till kapaciteten) men 58 % faktiska besök. En hel del som inte dykt upp alltså, men i linje med annan öppenvårdpsykiatri.

Projekt **KRAFT** vänder sig till personer som saknar sjukpenninggrundande inkomst och i huvudsak försörjer sig genom kommunens försörjningsstöd.

Rekryteringsarbetet startade i april 2011 och den första gruppen startade i början av september samma år. Projekttiden är två år och sträcker sig till september 2013, budgeten för 2012 har varit 1 075 tkr. Projektet arbetar med en fast grupp på 15 personer under 12 månader i tre faser: motivation-aktivering- träning.

M

När det gäller resultaten av den första gruppen som avslutades i maj 2012 är det blandat. Utifrån uppföljning med deltagarna själva samt remitterter har alla svarat att resultatet är över förväntan. Ser vi till målformuleringen för Kraft har tre personer idag ett fastställt arbetsutbud på över 10 timmar i veckan och kan stå till arbetsmarknadens förfogande. En har timanställning, en person är självförsörjande genom anställning på heltid samt en är i praktik. Alla övriga har planering med socialtjänsten och/eller vården.

I november 2012 beslutade styrelsen att bevilja medel till ytterligare ett projekt med benämningen **samverkansresurs i Arbetsförmedlingen**. Bakgrunden till projektet är att staten gett arbetsförmedling och försäkringskassa direktiv om fördjupat samarbete. Det innebär bland annat att arbetsförmedlingen fått ett större ansvar kring rehabilitering till arbete. Bland annat ska parterna göra gemensamma kartläggningar där även sjukvård och kommun kan ingå. För att utveckla dessa kartläggningar behöver resurser läggas på information och implementering hos berörd personal. I Arbetsförmedlingens organisation på ett lokalt plan finns idag ingen sådan resurs.

Beviljade medel ska användas till att anställa en processledare på heltid under ett år för utveckling och implementering av de nya arbetsätten. Projektet är ett samarbetsprojekt inom hela arbetsförmedlingens område och finansieras av samordningsförbunden i Kävlingen-Lomma, Eslöv-Höör-Hörby och Staffanstorps-Burlöv. Lunds andel är 300 tkr av totalt 600 tkr.

Inför 2012 fick Försäkringskassan och arbetsförmedlingen uppdraget att genomföra en förstudie kring hur man kan arbeta med gruppen unga med aktivitetsersättning. Parterna beslutade dock under året att inte gå vidare med ett särskilt projekt och i stället undersöka hur gruppens behov kan tillfredsställas genom den fördjupade samverkan som ska införas samt redan befintliga arbetssätt.

Uppdrag har också funnits att undersöka hur Lunds samordningsförbund kan underlätta bildandet av fler sociala företag inom kommunen. Detta arbete kommer att fortsätta under 2013 och även omfatta en uppsökande verksamhet i det befintliga näringslivet med syftet att öka villigheten att ta emot fler människor med olika former av funktionshinder.

För fördjupad läsning hänvisas till de enskilda projektens egna årsredovisningar. I vissa fall kan projektens ekonomiska redovisningar avvika från samordningsförbundets. Detta kan förklaras av att förbundet endast redovisar kostnader som fakturerats av projekten.

Utvärdering

Samtliga projekt som är i gång använder idag det uppföljningssystem, SUS, som Försäkringskassan driver.

Styrelsen har även beslutat att samtliga projekt ska utvärderas av en egen utifrån rekryterad utvärderare. Under 2012 har Rehabsamverkan utvärderats externt och under 2013 planerar vi att även Unga vuxna och Kraft ska utvärderas.

Delta i nätverksträffar på nationell nivå samt delta i kompetensutveckling

Samordnaren deltar regelbundet i det regionala nätverket. Detta nätverk har blivit mer relevant då det bland annat inkommit ansökningar om projektmedel riktat till flera förbund samt att Nätverket utnyttjas till kompetensutveckling och gemensamma utbildningar.

Samordnaren deltar också i olika seminarier och workshops i syfte att bredda kunskaperna kring hur samordningsförbundets resurser kan användas.

Ekonomisk redovisning - kommentarer

I verksamhetsplanen för 2012 kalkylerades med att Rehabsamverkan skulle upphöra i november 2012. Eftersom projektet beviljades förlängning är resultatet högre än beviljat. Kraft har förbrukat 300 tkr mindre än beviljat och Unga vuxna 100 tkr mindre.

Externa utvärderingskostnader har uppgått till 45 tkr och personal och administration har kostat 400 tkr mindre än budgeterat.

Till följd av lagändring har förbundet återfått 100 tkr avseende ingående moms sedan år 2010.

Sammantaget blir resultatet 800 tkr högre än budgeterat, vilket leder till ett överskott på cirka 200 tkr för 2012.

BUDGET 2012

Intäkter	tkr
Försäkringskassan	2 000
Region Skåne	1 000
Lunds kommun	1 000
Medel från Finsam Kävlunge-Lomma	300
Summa intäkter	4 300

Kostnader	
Rehabsamverkan	1 100
Unga Vuxna	1 600
KRAFT	1 100
Seminarier, utbildningar	200
Administration	700
Utvärdering	200
Summa kostnader	4 900

Årets resultat -600

Akkumulerat resultat från föregående år (prel) 4 000

Medel till förfogande 3 400

Resultaträkning	Not	2012	2011
Verksamhetens intäkter			
Medlemsavgifter	2	4 000 000	3 248 000
Övriga rörelseintäkter	3	300 000	288 000
		<u>4 300 000</u>	<u>3 536 000</u>
Verksamhetens kostnader			
Projektkostnader	4	-3 622 200	-3 014 177
Verksamhetens kostnader	5	-28 082	-242 055
Personalkostnader	6	-483 531	-405 459
		<u>-4 133 813</u>	<u>-3 661 691</u>
Verksamhetens resultat		166 187	-125 691
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		57 319	57 999
Räntekostnader och liknande resultatposter		-794	-1 392
		<u>56 525</u>	<u>56 607</u>
Summa resultat från finansiella poster		<u>56 525</u>	<u>56 607</u>
Årets resultat		<u>222 712</u>	<u>-69 084</u>

6

Balansräkning	Not	2012-12-31	2011-12-31
Tillgångar			
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Övriga kortfristiga fordringar		51 365	48 599
<u>Kassa och bank</u>		5 389 832	4 658 264
Summa omsättningstillgångar		<u>5 441 197</u>	<u>4 706 863</u>
Summa tillgångar		<u>5 441 197</u>	<u>4 706 863</u>
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Balanserat resultat		3 902 303	3 971 387
Årets resultat		222 712	-69 084
Summa eget kapital		<u>4 125 015</u>	<u>3 902 303</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		18 370	192 933
Övriga kortfristiga skulder	7	884 023	120 724
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	8	413 789	490 903
Summa kortfristiga skulder		<u>1 316 182</u>	<u>804 560</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>5 441 197</u>	<u>4 706 863</u>
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Finansieringsanalys	2012	2011
Den löpande verksamheten		
Resultat före finansiella poster	166 187	-126 157
Erhållen ränta	57 319	57 999
Erlagd ränta	-794	-1 392
	<u>222 712</u>	<u>-69 550</u>
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar	-2 766	17 524
Ökning/minskning leverantörsskulder	-174 563	159 167
Ökning/minskning övriga kortfristiga skulder	686 185	-301 425
	<u>731 568</u>	<u>-194 284</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	731 568	-194 284
Årets kassaflöde	731 568	-194 284
Likvida medel vid årets början	4 658 264	4 852 548
Likvida medel vid årets slut	5 389 832	4 658 264

6

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt Kommunallagen, Lag om kommunal redovisning och i enlighet med rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning med viss anpassning av rubricering till förbundets specifika verksamhet.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Medlemsavgifter

Medlemsavgifter från de fyra medlemmarna har intäktsförts i den period de avser.

Projektkostnader

Under året nedlagda kostnader redovisas i resultaträkningen.

Fordringar

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Finansieringsanalys

Finansieringsanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Not 2 Medlemsavgifter

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Lunds kommun	1 000 000	812 000
Arbetsförmedlingen	1 000 000	812 000
Försäkringskassan	1 000 000	812 000
Region Skåne	1 000 000	812 000
 Totalt	<u>4 000 000</u>	<u>3 248 000</u>

Not 3 Övriga rörelseintäkter

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Medfinansiering Unga vuxna	300 000	288 000
Totalt	<u>300 000</u>	<u>288 000</u>

Not 4 Projektkostnader

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Rehabsamverkan i Lund	1 302 782	1 229 168
Unga Vuxna	1 506 019	1 398 781
KRAFT	813 399	386 228
Totalt	<u>3 622 200</u>	<u>3 014 177</u>

Not 5 Verksamhetens kostnader

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Förvaltningskostnader	130 658	242 055
Avdrag för ingående moms av engångskaraktär enligt ändring i lagen (2005:807) om ersättning för viss mervärdesskatt för kommuner och landsting	-102 576	-
<i>M</i> Totalt	<u>28 082</u>	<u>242 055</u>

Not 6 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Medelantalet anställda		
Män	1	1
	—	—
Totalt	<u>1</u>	<u>1</u>
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader		
Löner och ersättningar till styrelsen	80 841	84 551
Löner och ersättningar till övriga anställda	240 284	205 592
	<u>321 125</u>	<u>290 143</u>
Sociala avgifter enligt lag och avtal	101 573	91 876
Pensionskostnader för anställda	10 443	6 141
	<u>433 141</u>	<u>388 160</u>
Totalt	<u>433 141</u>	<u>388 160</u>

Not 7 Övriga kortfristiga skulder

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Projektskulder	856 142	-
Övriga poster	27 881	120 724
	<u>884 023</u>	<u>120 724</u>
 Totalt	<u>884 023</u>	<u>120 724</u>


Not 8 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Projektkostnader	281 384	407 033
Övriga poster	132 405	83 870
Totalt	<u>413 789</u>	<u>490 903</u>

Lund 2013- 03-01



Patrik Holmberg
Styrelsens ordförande



Göran Wallén
Vice ordförande



Annika Sundell



Carina Friis

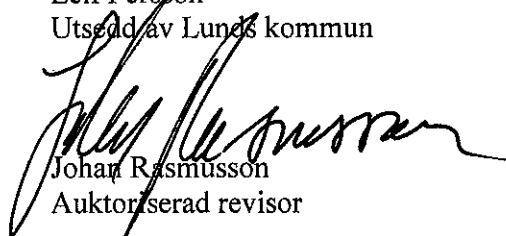
Vår revisionsberättelse har lämnats 2013- 04-04 och avviker från standardutformningen.



Leif Persson
Utsedd av Lunds kommun



Birgit Hansson
Utsedd av Region Skåne



Johan Rasmusson
Auktoriserad revisor

Till förbundsmedlemmarnas fullmäktige och styrelse

REVISIONSBERÄTTELSE för år 2012

Lunds Samordningsförbund
Organisationsnummer 222000-2766

Vi har granskat räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Lunds Samordningsförbund, org nr 222000-2766, för verksamhetsåret 2012

Styrelsens ansvar för årsredovisningen och förvaltningen

Det är förbundsstyrelsen som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild och för den interna kontroll som styrelsen bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Styrelsen ansvarar också för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen är upprättad i enlighet med kommunallagen samt pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med Lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser och förbundsordningen på grundval av vår granskning.

Vi har utfört vår granskning enligt Lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser, kommunallagen, förbundsordningen samt god revisionssed i kommunal verksamhet.

Vår granskning innefattar att genom olika åtgärder inhämta underlag om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur förbundet upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i förbundets interna kontroll. Granskningen innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Som underlag för vårt uttalande om ansvarsfrihet har vi utöver vår granskning av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i förbundet för att kunna bedöma verksamheten i förhållande till gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Uttalanden

Enligt vår uppfattning har styrelsen i Samordningsförbundet bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisksynpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande, att den interna kontrollen har varit tillräcklig, att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda enligt förbundsordning och verksamhetsplanen samt att årsredovisningen har upprättats i enlighet med god redovisningssed och tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning.

Vi tillstyrker att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2012.

Påtalande

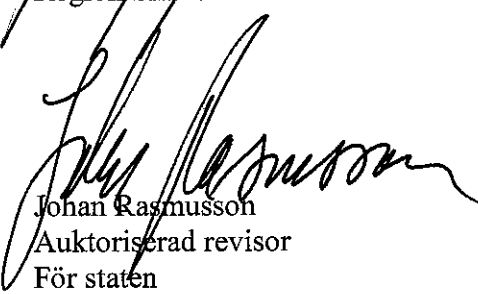
Styrelsen har i strid med förbundsordningen inte låtit upprätta uppföljningar kvartalsvis med helårsprognos för verksamheten.

Ovanstående brister har enligt vår bedömning inte medfört någon skada för samordningsförbundet.

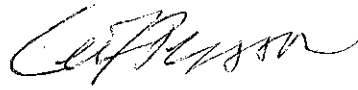
Lund den 24/4 2013



Birgit Hansson
Region Skåne



Johan Rasmusson
Auktoriserad revisor
För staten



Leif Persson
Lunds kommun