

Delårsredovisning Januari-Augusti 2024

Beslutad av styrelsen 2024-09-23

Innehållsförteckning sidor

1. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	4
1.1 Översikt över verksamhetens utveckling	5
1.2 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	6
1.3 Händelser av väsentlig betydelse	6
1.4 Styrning och uppföljning av verksamheten	6
1.5 God ekonomisk uppföljning, måluppfyllelse, ekonomisk ställning	8
1.6 Väsentliga personalförhållanden	12
1.7 Förväntad utveckling	12
2. RESULTATRÄKNING	13
3. BALANSRÄKNING	13
DRIFTREDOVISNING	14
4. NOTER	15
5. STYRELSENS BESLUT	16

1. Förvaltningsberättelse

Samordningsförbundet BÅD-ESÅ (Bengtsfors, Åmål, Dals-Ed, Säffle, Årjäng) utökades med Arvika och Eda kommun 1 januari 2023 och fick namnet Västra Värmlands och Norra Dalslands Samordningsförbund. Förbundet bildades i enlighet med lagen 2003:1210 om finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet. Medlemmar och finansiärer till förbundet är Arvika kommun, Eda kommun, Säffle kommun, Årjäng kommun, Bengtsfors Kommun, Dals-Ed kommun, Åmål kommun, samt Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Värmland och Västra Götalandsregionen. I förbundets geografiska område finns det 84 835 kommuninvånare (SCB 2023).

Delårsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för perioden 1 januari till 31 augusti 2024. Till redovisningen hör två bilagor med verksamhetsberättelser från finansierade insatser.

Organisation

Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Värmland, Västra Götalandsregionen samt kommunerna Arvika, Eda, Bengtsfors, Åmål, Dals-Ed, Säffle och Årjäng som medlemmar. Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har den ett kansli med en förbundschef.

Lagrum

Samordningsförbundet verkar utifrån Lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210) och förbundsordningen som beslutats av samordningsförbundets medlemmar. Lagens syfte är att ge lokala aktörer möjligheter att utveckla samverkan inom rehabiliteringsområdet och samordna gemensamma insatser riktade till individer i behov av samordnad rehabilitering samt underlätta en effektiv resursanvändning. Samordningsförbundet följer även lagen om kommunal redovisning (2018:597) och kommunallagen (2017:725) i tillämpliga delar.

Uppdrag

De verksamheter som Samordningsförbundet finansierar ska komplettera myndigheternas ordinarie verksamhet. Förbundets uppdrag är att bidra till att individer ska få samordnat stöd och rehabilitering som leder till egen försörjning. På individnivå finansierar förbundet insatser som bedrivs av de samverkande medlemmarna. Samordningsförbundet stödjer också aktiva insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för att myndigheter ska kunna samverka och samarbeta bättre och mer effektivt. Detta kan till exempel handla om kompetensutveckling och kunskapsutbyte.

Finansiering

Förbundets ekonomiska medel kommer från medlemmarna Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen med hälften av medlen, Region Värmland och Västra Götalandsregionen med en fjärdedel och kommunerna Arvika, Eda, Bengtsfors, Åmål, Dals-Ed, Säffle och Årjäng med resterande fjärdedel. Förbundets medlemsbidrag uppgår under 2024 till 8 028 000 kr. Medlemsbidraget fördelas enligt:

Försäkringskassan	2 007 000 kr
-------------------	--------------

Arbetsförmedlingen	2 007 000 kr
Region Värmland	1 388 844 kr
Västra Götalandsregionen	618 156 kr
Arvika kommun	602 100 kr
Eda kommun	196 686 kr
Säffle kommun	359 253 kr
Årjäng kommun	230 812 kr
Bengtsfors kommun	218 763 kr
Dals-Ed kommun	111 385 kr
Åmål kommun	288 001 kr

Förbundet erhåller även intäkter från Europeiska Socialfonden (ESF) som används specifikt i projektet Lärande och Utveckling FINansiell SAMordning. Under 2024 fram till och med sista augusti har 114 116 kr inkommit till förbundet. ESF projektet pågår mellan 230901–260831.

Verksamhetsidé och vision

Förbundets övergripande verksamhetsidé är att finansiera insatser så att resurserna inom arbetslivsinriktad rehabilitering används effektivare och att enskilda individer återgår i arbete och/eller når förbättrat arbetsförmåga för att på sikt kunna helt eller delvis uppnå egen försörjning.

Förbundets vision ”myndighetssamverkan med individens fokus i fokus”, innebär att individens behov av arbetsrehabilitering styr det myndighetsgemensamma arbetet. Det betyder att rehabiliteringsinsatser för individen ska upplevas som en sammanhållen helhet där gränser mellan verksamheter ”suddas ut”. Stöd och insatser samordnas i en helhet oavsett vem som är ansvarig eller utförare av insatsen. En väl utvecklad kompetens ska finnas både inom rehabilitering och kring förmågan att samordna, samverka och samarbeta.

1.1. Översikt över verksamhetens utveckling

	2024 prognos	2023	2022	2021	2020
Verksamhetens intäkter	8 220 000	8 087 608	4 968 575	5 322 473	5 259 987
Verksamhetens kostnader	9 407 000	8 184 108	4 794 859	4 937 541	4 647 659
Årets resultat	-1 189 000	-97 210	173 716	384 932	612 329
Antal anställda	0	0	0	0	0

Samordningsförbundet tilldelning från medlemmarna har under de senaste åren varit densamma. Notera att från 1 januari 2023 har förbundet utökats med två kommuner, vilket förklarar varför intäkterna 2023 är högre än tidigare år.

Förbundet har beviljats externa medel från Europeiska Socialfonden (ESF) under flera år. De externa medlen har använts för specifika projekt/insatser och målgrupper.

1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Västra Värmlands och Norra Dalslands Samordningsförbund har inför 2024 upprättat en budget på sammanlagt 11 120 000kr, där eget kapital från år 2023 inkluderats för att användas.

Förbundet vill fokusera på de lokala behoven, såväl utifrån individer i behov av samordnad arbetslivsinriktad rehabilitering som det myndighetsgemensamma samarbetet. Förbundet anser det viktigt att det finns förbundsfinansierade samverkansinsatser i alla kommunområden. De individinriktade insatserna som finansieras 2024 är Plattformen för Arvika Eda samt Integrerad Samverkan med individnära samordnat stöd i kommunerna Bengtsfors, Åmål, Dals-Ed, Säffle och Årjäng. Vad avser strukturövergripande uppdraget är att förbundet fortsatt ska stötta arbetet för att utveckla samverkan mellan medlemmarna. Verksamhetsutveckling sker utifrån att utveckla insatser så att de används effektivt och till största nytta för individer i behov av samverkan mellan myndigheter. Kompetensutveckling och erfarenhetsutbyte mellan medlemmarnas organisationer är en naturlig del.

Arbetslöshetssiffrorna i vissa grupper är fortsatt höga och möjligheterna till att finna lämpliga arbetsinriktade aktiviteter t ex praktikplatser ses ha blivit svårare. Individerna deltar idag under längre tid i förbundsfinansierade insatser då de har stort behov av samordnat stöd samt inte förutsättningar att delta i myndigheters ordinarie insatser och aktiviteter.

1.3. Händelser av väsentlig betydelse

Samordningsförbundet utökades med Arvika och Eda kommunområde januari 2023 och de administrativa rutinerna sågs då över. Förbundet har säkrat sinn ekonomihantering genom avtal med Arvika kommun som också blev förbundets säteskommun. Strax före årsskiftet till 2024 involverades förbundet i ett ärende gällande laglighetsprövning enligt kommunallagen. En person överklagade styrelsens beslut om budget till förvaltningsrätten i Karlstad och förbundet behövde se över rutiner för tillkännagivanden av sammanträde som ska vara offentligt. Nya rutiner och nytt budgetbeslut i januari innebar ingen fällande dom vad gäller laglighetsprövningen. En stor del som är av betydelse och påverkar förbundet i mycket hög grad är deltagandet i ESF - projektet "Lärande och Utveckling FINansiell SAMordning". Ett projekt innehållande kompetensutveckling och kompetenshöjande insatser och aktiviteter för förbundet och personal hos *alla* medlemmar under projektperioden september 2023 till augusti 2026. Projektet utförs tillsammans med övriga Samordningsförbund i Värmland och förbunden i Dalarna och Gävleborg.

1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten

Förbundet leds av en styrelse där ledamöterna utsetts av kommun- och regionfullmäktige samt av Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen. Valda ledamöter arbetar utifrån helhetssyn i de frågor som förbundet har att hantera. Styrelsen har det yttersta ansvaret för förbundets verksamhet och dess uppgift är att:

- besluta om mål och riktlinjer för den finansiella samordningen.
- stödja samverkan mellan parterna.
- ansvara för att sprida kunskap om samordningsförbundet i medlemsorganisationerna.

- besluta om på vilket sätt de medel som står till förfogande ska användas.
- finansiera insatser som stödjer samverkan och som ligger inom parternas samlade ansvarsområden.
- ansvara för att rehabiliteringsinsatserna följs upp och utvärderas.
- upprätta budget och årsredovisning.

Under tiden 1 januari till och med 31 augusti 2024 har styrelsen haft tre styrelsemöten samt en heldagskonferens där beredningsgruppen deltog. Varje styrelsemöte har föregåtts av möten i presidiet där ordförande, vice ordförande och förbundschef planerat dagordningen.

Styrelsens ordinarie ledamöter är:

Henrik Axelsson, ordförande	Arvika kommun
Anders Paulsson Kihlstrand, vice ordförande t.o.m 3 juni	Arbetsförmedlingen
Björn Eriksson, vice ordförande fr.o.m 3 juni	Arbetsförmedlingen
Madelene Lans Deinoff	Försäkringskassan
Daniel Schützer	Region Värmland
Tommy Lehrmann	Västra Götalandsregionen
Bertil Börjesson	Eda kommun
Krister Stensson	Bengtsfors kommun
Camilla Ackerblad	Åmål kommun
Kenneth Gustavsson	Dals-Ed kommun
Anita Karlsson	Säffle kommun
Mogens Nielsen	Årjäng kommun

Ersättare är:

Gösta Frödin	Arvika kommun
Anders Paulsson Kihlstrand fr.o.m 3 juni	Arbetsförmedlingen
Åsa Brodd	Försäkringskassan
Henrik Samuelsson	Region Värmland
Jerry Saxin	Västra Götalandsregionen
Anders Gustafsson	Eda kommun
Stein Begby	Bengtsfors kommun
Susanne Korduner	Åmål kommun
Carina Halmberg	Dals-Ed kommun
Jonas Larsson	Säffle kommun
Agneta Eklund	Årjäng kommun

Till styrelsens stöd finns en utsedd beredningsgrupp bestående av chefstjänstepersoner med beslutsmandat i samverkansfrågor. Beredningsgruppens uppdrag är bland annat att genomföra behovsinventeringar och organisera samverkan samt möjliggöra att samverkan utvecklas. Beredningsgruppen ansvarar även för genomförandet av de uppdrag som styrelsen beslutar. Beredningsgruppen har under perioden haft fyra möten, samt deltagit i en heldagskonferens med styrelsen. Aktuella representanter är:

Kajsa Fredin	Arbetsförmedlingen Värmland
Leif Johansson	Arbetsförmedlingen Fyrbodalen
Pernilla Mattsson	Försäkringskassan Värmland
Anna Andersson	Försäkringskassan Norra Västsverige
Elisabeth Ramberg Johansson	Västra Götalandsregionen

Jan Jansson	Region Värmland
Marika Olsson	Region Värmland
Lars Sperling	Region Värmland
Johan Mossberg	Arvika kommun
Johan Hellström	Arvika kommun
Anders Boström	Eda kommun
Sanna Bertilsson	Säffle kommun
Per Lundin	Åmål kommun
Eva Sjötun	Dals Ed kommun
Magnus Lindström	Årjäng kommun
Ulrika Moberg	Bengtstors kommun

Förbundets policydokument

Förbundet har upprättat en intern kontrollplan för intern styrning och kontroll. Policydokument är upprättade för god kontrollmiljö i form av förbundsordning, attest- och delegeringsordning, budget, beslut om firmatecknare, kriterier för direktupphandling, ledning och styrning, verksamhetsplan, årsredovisningar och delårsrapport. Till stöd för vidare kontroll har förbundsfinansierade insatser ett verksamhetsdokument (Insatsbeskrivning och projektplan) som utgör styrdokument och samverkansavtal finns upprättat med varje part som får finansiering av förbundet.

Dataskyddsförordningen och GDPR

Förbundets organisation följer den nya dataskyddslagstiftningen (GDPR) och har ett avtal upprättat med Årjäng kommun för att nyttja kommunens dataskyddsombud. Förbundsfinansierad personal följer sin arbetsgivares riktlinjer inom GDPR.

Uppföljning och utvärdering

Förbundet använder ett nationellt uppföljningssystem för samverkan som är utarbetat av Försäkringskassan, "Uppföljning FINSAM". Förbundet får genom Uppföljning FINSAM siffror på antal personer, kvinnor och män, som deltar i finansierade individriktade insatser under året samt personer utifrån volymantal som deltar i finansierade strukturinriktade insatser. Förbundet använder även några Indikatorfrågor utvecklade av Nationella Nätverket för Samordningsförbund (NNS) som stöd i uppföljning.

Information och marknadsföring

Förbundet har en hemsida www.vvnd.se där information om förbundet och aktuella händelser läggs ut.

Utsedda revisorer

Revisorer är Dan Kihlström ordinarie och Per Strömgren ersättare från Region Värmland samt Jenny Barksjö-Forslund vid KPMG som Försäkringskassan utsett.

Medlem/ägarsamråd

Ett medlemssamråd genomfördes 10 juni.

1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

Förbundet ska bedriva en verksamhet med god ekonomisk hushållning och för att göra detta mätbart så utgår förbundet från att kostnaderna för verksamheterna inte ska överstiga den totala budgetramen. Överskottet av eget kapital ska följa rekommendationerna som ges av Nationella Rådet, NR, ej överstiga 20 % av medlemsbidraget upp till 7,0 mnkr, därefter 15 %. För förbundet uppgår rekommendationens maxbelopp till ca 1,5 mnkr för 2024. Förbundet har för 2024 budgeterat för att använda delar av befintligt eget kapital för att möta de nationella rekommendationerna. Förbundet har under perioden januari till augusti erhållit medlemsbidrag i omfattningen 5 466 116 kr och kostnader för perioden är 5 333 656 kr.

Förbundets ekonomiska ställning bedöms som god och efterlever på sikt en god ekonomisk hushållning. Trots det prognostiserade underskottet på 1 189 000 kr kommer förbundets egna kapital vid årets slut troligen överstiga nationella rekommendationernas riktlinjer som är 20% av medlemsbidraget, ca 1 600 000kr.

Uppföljning av verksamheten

Samordningsförbundet har beslutat om resurstöd till samverkande myndigheter för att driva individinriktade insatser för kvinnor och män samt för strukturövergripande aktiviteter. Avtal och insats/projektbeskrivningar avseende genomförandet och upplåtande av personalresurser finns upprättade. Verktyg för uppföljning är, Uppföljning FINSAM, Indikatorfrågor utvecklade av NNS samt regelbundna uppföljningsmöten med personal och chefer som genomför samverkansinsatserna.

Målgrupper

Västra Värmlands och Norra Dalslands Samordningsförbund har i sin verksamhetsplan 2024 beslutat om följande målgrupper:

- Kvinnor och män i förvärvsaktiv ålder som har behov av rehabilitering inför övergångar till arbete, studier eller andra arbetsförberedande insatser
- Kvinnor och män i behov av samverkan mellan flera myndigheter
- Riktade insatser som stöder utveckling av samarbete och samverkan

Samordningsförbundet har valt en generell beskrivning av målgruppen sk behovsgruppen, enskilda individers behov ska styra rehabiliteringsarbetet i finansierade samverkansinsatser.

Inriktningsmål

Ett övergripande och långsiktigt mål är att effektivt använda resurser som ställs till förfogande för utveckling av samverkan och samarbete inom rehabiliteringsområdet samt till nytta för enskilda individer. Förväntat resultat är att de platser som finns samordnade används optimalt samt att deltagaren ges ökade möjligheter till att nå egen försörjning, bättre hälsa samt även upplevelse av högre livskvalitet.

Förbundets kortsiktiga och verksamhetsmässiga mål är att kvinnor och män efter en insats kan börja arbeta, studera eller på annat vis har ökat sin förmåga så att hen på sikt kommer i arbete. Mål på vägen mot arbete kan vara praktik eller att vara redo att övergå i andra förberedande arbetsinriktade aktiviteter. Kvinnor och män ska erbjudas likvärdig rehabilitering.

Insatser och aktiviteter perioden 1 januari till 31 augusti 2024

Individinriktade insatser och aktiviteter:

- Plattformen för Samverkan – Arvika Eda

- Samordnare Integrerad samverkan – Säffle
- Samordnare Integrerad samverkan – Årjäng
- Samordnare Fördjupad samverkan och individnära stöd - Bengtsfors
- Samordnare Individsamverkan – Dals-Ed
- Samordnare Drivhuset för unga - Åmål
- Praktikplatser och handledning arbetssociala företag – Arvika Eda
- Möjliga medel till förstärkning och utveckling av individriktad samverkansinsats, Samverkansarena för alla – Säffle och Friska medborgare – Åmål.

Strukturövergripande insatser och aktiviteter:

- Verksamhetsledning, metodstöd och kompetenshöjande aktiviteter i ESF projektet Lärande och Utveckling FINansiell SAMordning.
- Metodstöd med fokus BIP och tjänstedesign, bland annat utveckling och stöd i finansierade insatser men även hos de medlemsorganisationer som önskat utveckla sin egen verksamhet
- Utveckling av samverkansarbetet mellan organisationerna
- Samverkan och samarbeten mellan flera samordningsförbund
- Uppföljning och utvärdering
- Information och marknadsföring

Uppföljning och resultat för individriktade insatser

Integrerad samverkan – samordnat individnära stöd, bilaga 1.

I kommunerna Bengtsfors, Åmål, Dals Ed, Säffle och Årjäng, finansieras med samverkansmedel en medarbetare per kommun, kallad samordnare, som arbetar lokalt med integrerad samverkan. Uppdraget är att arbeta med individnära samordnat stöd av arbetslivsinriktad rehabilitering samt lokal fördjupad myndighetssamverkan. Samordnare har en samordnande roll, arbetar strategiskt med fördjupad samverkan lokalt, söker upp samverkansparter, formaliserar möten, kontakter, koordinerar och driver samverkansprocesser framåt utifrån individens fokus i fokus. Det individnära arbetet består av coaching, vägledning, motivering mm för att ge samordnat stöd till individer som har kontakt med många myndigheter. I Åmål är den samordnande samverkansinsatsen riktad mot målgruppen unga. Vid styrelsemötet 11 mars 2024 beviljades Åmål och Säffle kommun extra samverkansmedel, §34 Dnr.VVND 2024:13. Under 2024 ska det i Säffle utvecklas en organisatorisk samverkansplattform med rehabiliteringsaktiviteter, sk Arena för alla. I Åmål bidrar samverkansmedlen för utveckling av hälsofrämjande aktiviteter under 2024-2025, insatsen heter Friska medborgare Åmål.

I Arvika kommun finns **”Plattformen för samverkan Arvika Eda”**, bilaga 2, som är en organisatorisk plattform med fyra finansierade medarbetare som har en koordinerande och samordnande funktion i myndighetssamverkan. Plattformen ger ett individuellt anpassat stöd utifrån arbetslivsinriktad rehabilitering som utgår från personens resurser och behov. Arbetet med individerna innebär bland annat kartläggning, vägledning, coaching och möjlighet att delta i arbetsinriktade aktiviteter för att testa sina förutsättningar för arbetsåtergång. Möjlighet finns även till praktikplatser genom arbetssociala företag, utifrån finansiering från förbundet.

I de finansierade insatserna är den lokala förankringen och närheten viktig för kontakt med arbetsmarknad och för att individer ska kunna ta del av de verksamheter/aktiviteter som finns lokalt för denne. Via finansierade medarbetarna finns anknytningen till myndigheterna kvar och mandatet att vara en dörröppnare till samtliga förbundets parter. I bilagorna Verksamhetsberättelser från finansierade individinriktade insatser beskrivs mer utförligt insatsernas uppdrag och utfall för perioden januari – augusti 2024.

Redovisning av resultat sker i antal deltagare januari till augusti 2024 utifrån Uppföljning FINSAM. Totalt har 232 personer fått individnära samordnat stöd i de förbundsfinansierade insatserna, 115 kvinnor och 117 män. Konsultationsärenden som fångats upp i myndighetsgemensamt samverkan är 107. 35 personer har nått målet arbete/studier.

Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser

Mycket av förbundets strukturinriktade arbete sker framförallt utifrån ESF - projektet "Lärande och Utveckling FINansiell SAMordning". Kompetenshöjande insatser som ägt rum under perioden januari till augusti är utbildningsinsatser i evidensbaserade metoder och digitala föreläsningsserier utifrån olika teman. Utveckling av samverkan har skett genom kontakter med parterna i finansiell samordning för att bygga relationer, men även bibehålla redan befintliga relationer. Regelbundna träffar och möten har skett mellan förbundschef och finansierade insatserna, för att dela erfarenhetsutbyte, finna framgångsfaktorer som kan utvecklas vidare för att skapa bättre värde för individen. Även dialoger om hur fyrpartssamverkan, samordning och samarbete ser ut lokalt i förbundets geografi. Förbundet ingår i nätverk kring samverkan och utveckling med andra förbund, både i Värmland och Väst, men även nationellt bland annat genom Nationella Nätverket för Samordningsförbund (NNS).

Resultat i antal personal hos förbundets medlemmar som på olika sätt deltagit i strukturövergripande insatser är: 198 Uppföljning FINSAM.

Balanskravsutredning

	Prognos 2024	2023	2022
Årets resultat enligt resultaträkningen	-1 189 000	-97 210	173 716
reducering av samtliga realisationsvinster	-	-	-
justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-
återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-
Balanskravsresultat	-1 189 000	-97 210	173 716
Att återställa från tidigare år	-	-	-
Synnerliga skäl*	-1 189 000	- 97 210	-
Att återställa kommande år	-	-	-

*Styrelsen gör bedömningar att årets prognostiserade negativa resultat inte behöver återställas med hänvisning till god ekonomisk hushållning och kommunallagens regler för synnerliga skäl (prop. 1996/97:52 s. 38 och 94). Detta då förbundet över tid medvetet byggt upp ett eget kapital för att möta tillfälliga framtida kostnadsökningar.

1.6. Väsentliga personalförhållanden

Personal som arbetar i de finansierade insatserna är utlånade från parterna och det finns inga anställda i förbundet. Inga väsentliga personalförhållanden har under perioden januari till augusti noterats.

1.7. Förväntad utveckling

Förbundet är i behov av fortsatt verksamhetsutveckling för att forma en inriktning, vision samt beskriva målbilder såväl utifrån förbundet som finansierade insatser. Detta arbete är en del i ESF projektet "Utveckling och Lärande FINansiell SAMordning" som pågår september 2023 till augusti 2026.

Digitaliseringens framfart ger stora möjligheter att nå ut till flera genom till exempel digitala föreläsningar mm. Men också utmaningar då organisationernas möjligheter att använda samma digitala mötessystem inte alltid är kompatibla.

2. Resultaträkning

Resultaträkning

Belopp i kr.	Not	2024-01-01 - 2024-08-31	2023-01-01 - 2023-08-31	Prognos 2024	Budget 2024
Verksamhetens intäkter	2	5 466 116	5 404 178	8 220 000	8 220 000
Verksamhetens kostnader	-	5 333 656	5 490 009	9 407 000	-10 718 000
Verksamhetens resultat		132 460	85 831	- 1 187 000	- 2 498 000
Finansiella intäkter		-	2 662	5 000	-
Finansiella kostnader	-	2 841	3 724	7 000	-
Resultat efter finansiella poster		129 619	86 893	- 1 189 000	- 2 498 000
Periodens resultat		129 619	86 893	- 1 189 000	- 2 498 000

3. Balansräkning

Balansräkning

Belopp i kr.	Not	2024-08-31	2023-12-31
Tillgångar			
Omsättningstillgångar			
Fordringar	3	53 164	126 523
Kassa och bank		6 086 729	4 060 306
Summa omsättningstillgångar		6 139 893	4 186 829
Summa tillgångar		6 139 893	4 186 829
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Periodens/Årets resultat		129 619	819 571
Övrigt eget kapital		3 082 974	2 263 403
Skulder			
Kortfristiga skulder	4	2 927 300	1 103 855
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		6 139 893	4 186 829
Ansvarsförbindelser		-	-

Driftredovisning

Belopp i kr.	Utfall 2024-08-31	Budget 2024-08-31	Budget- avvikelse	Prognos helår 2024	Budget helår 2024
Intäkter					
Bidrag från ägarna	5 352 000	5 352 000	-	8 028 000	8 028 000
EU-medel och andra bidrag	114 116	128 000	13 884	192 000	192 000
Summa intäkter	5 466 116	5 480 000	13 884	8 220 000	8 220 000
Kostnader					
Administrativa kostnader					
Styrelsearvoden	135 762	176 667	40 905	220 000	265 000
Administrativa tjänster	631 164	707 333	76 169	1 061 000	1 061 000
Summa	766 926	884 000	117 074	1 281 000	1 326 000
Insatser - Strukturprojekt					
Processtöd BIP	150 582	200 000	49 418	210 000	300 000
Kompetenshöjande insatser	46 390	200 000	153 610	100 000	300 000
ESF projekt, aktiviteter & utveck.	366 371	528 000	161 629	600 000	792 000
Riktade insatser	-	466 667	466 667	-	700 000
Summa	563 343	1 394 667	831 324	910 000	2 092 000
Insatser - Individprojekt					
Samordnare Individ samverkan, Dals-Ed	410 080	433 333	23 253	616 000	650 000
Samordnare Drivhuset Åmål	433 336	433 333	- 3	650 000	650 000
Samordnare fördjupad samverkan och individnära stöd, Bengtsfors	440 320	433 333	- 6 987	650 000	650 000
Samordnare Integrerad samverkan, Årjäng	407 608	433 333	25 725	650 000	650 000
Samordnare Samverkanskontoret, Säffle	336 184	433 333	97 149	600 000	650 000
Plattformen för samverkan Arvika Eda	1 432 982	1 733 333	300 351	2 600 000	2 600 000
Praktikplatser & handl. Arbets- sociala företag – Arvika Eda	266 666	300 000	33 334	450 000	450 000
Förstärkning och utveckling individinriktade insatser	276 211	666 667	390 456	1 000 000	1 000 000
Summa	4 003 387	4 866 667	863 279	7 216 000	7 300 000
Summa kostnader	5 333 656	7 145 333	1 811 677	9 407 000	10 718 000

Vid styrelsemötet 11 mars 2024 beviljades Åmål och Säffle kommun extra samverkansmedel inom posten Förstärkning och utveckling individinriktade insatser, §34 Dnr. VVND 2024:13. Insatsen i Åmål kommer använda sina samverkansmedel 2025. Riktade insatser för strukturellt arbete har inte initierats under året. Utifrån prognos kommer de flesta poster få ett positivt utfall, vilket innebär ett eget kapital på cirka 1 900 000kr.

4. Noter

Not 1. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är i tillämpliga delar upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Vissa anpassningar har gjorts till Finsam:s verksamhet.

Not 2. Verksamhetens intäkter

	2024-01-01 2024-08-31	2023-01-01 2023-08-31
Driftbidrag från Staten	2 676 000	2 676 000
Driftbidrag från Arvika kommun	401 400	401 400
Driftbidrag från Eda kommun	131 124	131 124
Driftbidrag från Säffle kommun	239 502	239 502
Driftbidrag från Årjäng kommun	153 875	153 875
Driftbidrag från Bengtsfors kommun	145 842	145 842
Driftbidrag från Dals-Ed kommun	74 256	73 590
Driftbidrag från Åmål kommun	192 001	191 334
Driftbidrag från Västra Götalandsregionen	412 104	465 615
Driftbidrag från Region Värmland	925 896	925 896
EU-medel och andra bidrag	114 116	
Övriga intäkter		
Summa	5 466 166	5 404 178

Not 3. Fordringar

	2024-08-31	2023-12-31
Momsfordran (Ludvikamoms)	51 188	25 163
Upplupna intäkter	1 976	0
Summa	53 164	25 163

Not 4. Kortfristiga skulder

	2024-08-31	2023-12-31
Leverantörsskulder	1 118 604	789 591
Upplupna kostnader	382 248	792 064
Förutbetalda intäkter	1 426 448	410 652
Summa	2 927 300	1 992 307

5. Styrelsens beslut

Vi intygar att delårsredovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat samt kostnader, intäkter och förbundets ekonomiska ställning.

Datum 2024-09-23

Henrik Axelsson
Ordförande

Björn Eriksson
Vice ordförande

Daniel Schutzer
Ledamot

Madelene Lans Deinoff
Ledamot

Tommy Lehrman
Ledamot

Camilla Ackerblad
Ledamot

Mogens Nielsen
Ledamot

Krister Stensson
Ledamot

Bertil Börjesson
Ledamot

Kenneth Gustavsson
Ledamot

Anita Karlsson
Ledamot

Bilagor från förbundsfinansierade insatser

Bilaga 1, Verksamhetsberättelser från Integrerad samverkan – individnära samordnat stöd i kommunerna Bengtsfors, Åmål, Dals Ed, Säffle, Årjäng.

Bilaga 2, Verksamhetsberättelse från Plattformen för Samverkan, Arvika Eda.