



Delårsredovisning Januari-Augusti 2023

Beslutad av styrelsen 2023-09-18

Signering av justerare
på varje sida

Sida 1

lg VAN OA
A MA A JM H



Signering av justerare
på varje sida

HN CH Sida 2
Ley MA
Stu

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
4. DRIFTREDOVISNING	14
5. NOTER	15
6. STYRELSENS UNDERSKRIFT	16

1. Förvaltningsberättelse

Den 1 januari 2023 bildades Västra Värmlands och Norra Dalslands Samordningsförbund. Det är tidigare Samordningsförbundet BÅD-ESÅ (Bengtsfors, Åmål, Dals-Ed, Säffle Årjäng) som utökades med Arvika och Eda kommun. 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 sammanlagt 85 644 kommuninvånare (SCB 2022).

Delårsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för perioden 1 januari till 31 augusti 2023. Till redovisningen hör bilaga verksamhetsberättelser från finansierade insatser.

Noteras bör att i denna redovisning beskrivs vissa områden i jämförelse med föregående verksamhetsår (Samordningsförbundet BÅD-ESÅ) där Arvika och Eda kommunområde då inte ingick i förbundet.

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 samarbeta bättre och mer effektivt. Detta kan till exempel handla om kompetensutveckling och kunskapsutbyte.

Finansiering

Förbundet finansieras via 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 2023 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

Under hösten 2023 kommer förbundet erhålla intäkter från Europeiska Socialfonden (ESF) som kommer användas specifikt i projektet Lärande och Utveckling FINansiell SAMordning.

Verksamhetsidé och vision

Förbundets övergripande verksamhetsidé är att finansiera insatser så att resurserna inom arbetsrehabilitering används effektivare och så 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", det är individens behov av arbetsrehabilitering som ska styra det myndighetssammansatta 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 samverka.

1.1. Översikt över verksamhetens utveckling

	2023 prognos	2022	2021	2020	2019
Verksamhetens intäkter	8 028 000	4 980 000	5 322 473	5 259 978	5 790 000
Verksamhetens kostnader	8 473 809	5 593 000	4 937 541	4 647 659	5 672 000
Årets resultat	-447 809	-613 000	384 932	612 329	123 000
Antal anställda	0	0	0	0	0

Samordningsförbundet BÅD-ESÅs medelstildelning har under åren 2019-2021 varit densamma, tidigare år har medelstildelningen minskat utifrån Försäkringskassans årligen föreslagna tilldelning av medlemsbidrag. Under åren 2018-2019 fick förbundet beviljade medel från Myndigheten för ungdoms och civilsamhällesfrågor (MUCF) och under åren 2019-2022 från Europeiska Socialfonden (ESF). De externa medlen har använts för specifika projekt/insatser och målgrupper. Notera att från 1 januari 2023 har förbundet utökats med två kommuner, varför intäkterna 2023 är högre än tidigare år.

1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Västra Värmlands och Norra Dalslands Samordningsförbund har inför 2023 upprättat en budget på sammanlagt 10 028 000, där eget kapital från år 2022 inkluderats för att användas.

När förbundet ombildades vid årsskiftet var det utifrån att verksamhet och insatser som var pågående 2022 i de tidigare förbunden Arvika Eda Samordningsförbund och Samordningsförbundet BÅD-ESÅ skulle fortsatt finansieras 2023. De lokala behoven ska ses som viktiga och det ska finnas aktiviteter i alla kommunområden. De individinriktade insatserna som Plattformen för Arvika Eda samt Integrerad Samverkan i kommunerna Bengtsfors, Åmål, Dals-Ed, Säffle och Årjäng finansieras 2023. 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 för att nå arbete och studier eller närma sig arbetslivet på annat sätt. Kompetensutveckling och erfarenhetsutbyte mellan medlemmarnas organisationer kommer vara 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 för att närma sig ett arbete samt befinner sig i komplexa hälsosituationer.

1.3. Händelser av väsentlig betydelse

Samordningsförbundet har från årsskiftet utökats med Arvika och Eda kommunområde och de administrativa rutinerna har därmed setts över, likaså hemsida och policydokument. Från 2023 har förbundet sin ekonomihantering säkrad genom avtal med Arvika kommun som också är förbundets säteskommun.

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 2023 har styrelsen hållit tre styrelsemöten samt en lunch till lunch konferens där beredningsgruppen deltog. Varje möte har föregåtts av möten i presidiet där ordförande, vice ordförande och förbundschef möts för att planera dagordningen.

Styrelsens ordinarie ledamöter är:

Henrik Axelsson, ordförande	Arvika kommun
Anders Paulsson Kihlstrand, vice ordförande	Arbetsförmedlingen
Pernilla Mattsson	Försäkringskassan
Daniel Schützer	Region Värmland
Tommy Lehrmann	Västra Götalandsregionen
Bertil Börjesson	Eda kommun
Susanne Öhrn	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
Björn Eriksson	Arbetsförmedlingen
Åsa Brodd	Försäkringskassan
Henrik Samuelsson	Region Värmland
Vakant	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 de uppdrag som styrelsen beslutar om att bli genomförda. Beredningsgruppen har under perioden haft fyra möten, samt deltagit i lunch till lunch möte med styrelsen. Aktuella representanter är:

Kajsa Fredin	Arbetsförmedlingen Värmland
Leif Johansson	Arbetsförmedlingen Fyrbodalen
Sofia Grahn	Försäkringskassan Värmland
Jon Smochina	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 Sjötn	Dals Ed kommun
Magnus Lindström	Årjäng kommun
Ulrika Moberg	Bengtsfors 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

Under våren 2023 lanserades ett nytt uppföljningssystem för samverkan 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. Utvecklingsarbete kring uppföljning och utvärdering initieras under hösten 2023.

Information och marknadsföring

Förbundet har en hemsida www.vvnd.se där information om förbundet och aktuella händelser läggs ut. Förbundet har även en del i www.samverkanvg.se som är ett gemensamt initiativ från Samordningsförbunden i Västra Götaland.

Utsedda revisorer

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

Medlem/ ägarsamråd

Ett ägarsamråd tillsammans med övriga förbund i Värmland genomfördes 27 juni, Region Värmland bjöd in.

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 också följa rekommendationerna som ges av Nationella Rådet, NR. Förbundet har för 2023 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 5 404 178kr och kostnader för perioden är 5 490 009kr.

Förbundets ekonomiska ställning anses som god och efterlever på sikt en god ekonomisk hushållning. Under året kommer förbundet efter likvidation av tidigare Arvika Eda Samordningsförbund, att ta emot kvarstående eget kapital efter detta förbunds likvidation. Det bidrar till att förbundets egna kapital troligen kommer 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 och följs upp regelbundet. Flera uppföljningstillfällen har genomförts tillsammans förbundschef, insatsernas personal och ansvariga chefer samt vid lunch till lunch möte styrelse och beredningsgrupp 20 till 21 mars.

Verktyg för uppföljning i uppstarten av nybildade förbundet 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 2023 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

Deltagare kan komma från hela förbundets geografiska upptagningsområde.

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 aktiviteter. Kvinnor och män ska erbjudas likvärdig rehabilitering.

Förbundet kommer utveckla målbeskrivningar under hösten.

Insatser och aktiviteter som pågått under perioden 1 januari till 31 augusti

Individinriktade insatser och aktiviteter:

- Plattformen för Samverkan – Arvika Eda
- Samordnare Samverkanskontoret – Säffle
- Samordnare Integrerad samverkan – Årjäng
- Samordnare Fördjupad samverkan och individnära stöd - Bengtsfors
- Samordnare Individsamverkan – Dals-Ed
- Samordnare Drivhuset - Åmål

- Möjliga medel till förstärkning och utveckling av individinriktade insatser, bland annat Tillsammans för unga i Säffle.

Strukturövergripande insatser och aktiviteter:

- Verksamhetsutveckling genom processledning 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
- Planerat och deltagit i forum för ESF ansökningar, Västsverige och Norra Mellansverige
- Kunskap och kompetensutvecklingsinsatser
- Uppföljning och utvärdering
- Information och marknadsföring

Uppföljning och resultat för individinriktade insatser

Integrerad samverkan

I kommunerna Bengtsfors, Åmål, Dals Ed, Säffle och Årjäng, finns finansierade medarbetare, kallad samordnare, som arbetar lokalt med integrerad samverkan. Arbetet inom integrerad samverkan sker både på en strukturövergripande och en individinriktad nivå. Utifrån det strukturövergripande har medarbetaren 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 individinriktade arbetet består av ett coachande och samordnande förhållningssätt för att ge individnära stöd till individer som har kontakt med många myndigheter.

Plattformen för samverkan Arvika Eda

Plattformen för samverkan är en organisatorisk plattform där det finns finansierade medarbetare som har en koordinerande och samordnande funktion i myndighetssamverkan. Insatserna inom plattformen riktar sig direkt till enskilda deltagare, som är i behov av rehabiliterande aktiviteter för att närma sig arbetslivet. Plattformen ger ett individuellt anpassat stöd 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.

I både "Integrerad Samverkan" och "Plattformen för samverkan" är den lokala förankringen och närheten viktig för kontakt med arbetsmarknad och för att individer ska kunna ta del av de verksamheter som finns lokalt för denne. Via finansierade medarbetarna finns anknytningen till myndigheterna kvar och mandatet att vara en dörröppnare till samtliga Finsams parter. Läs mer i bilaga Verksamhetsberättelser från finansierade individinriktade insatser.

Redovisning av resultat sker i antal deltagare januari till augusti 2023 utifrån Uppföljning FINSAM. Detaljerad data kring deltagarnas resultat och avslutsorsaker redovisas från varje förbundsfinansierad insats i bilagan Verksamhetsberättelser från finansierade insatser.

Insatsens namn	Kvinnor	Män	Konsultationsärenden
Plattformen Samverkan Arvika Eda	34	26	24
Integrerad Samverkan Bengtsfors	14	16	9
Drivhuset för unga Åmål	34	60	
Individsamverkan Dals Ed	12	14	30
Integrerad Samverkan Säffle	10	15	69
Integrerad Samverkan Årjäng	8	11	22
Totalt	112	142	154

Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser

Kompetenshöjande insatser som ägt rum under perioden januari till augusti är bland annat processtöd, nätverk och digitala forum kring Beskæftigelses Indikator Projektet (jobb-/sysselsättningsindikatorprojektet, hädanefter **BIP**) och Tjänstedesign, men även möten och konferenser för utveckling av samverkan. Kring BIP ett nätverk för spridning och erfarenhetsutbyte samt metodstöd i Tjänstedesign för att arbeta med användarinvolvering i verksamheter som utförs lokalt, framförallt i Säffle och Åmål och målgruppen unga.

Utveckling av samverkan har skett genom kontakter med parterna i finansiell samordning för att bygga relationer, men även bibehålla redan befintliga relationer. Regelbundna träffar har skett mellan förbundschef och finansierade insatserna, för att dela erfarenhetsutbyte, finna framgångsfaktorer som kan utvecklas vidare.

Regelbundna möten för dialoger har skett, om hur fyrpartssamverkan ser ut lokalt i förbundets geografi. Många dialoger kring samverkan och utveckling med andra förbund, både i Värmland och Väst, framförallt utifrån ESF ansökningarna ESF Väst och ESF Norra Mellansverige. Ansökan som förbundet tillsammans med övriga Samordningsförbund i Värmland samt förbunden i Dalarna och Gävleborg skickade in, beviljades i juni från ESF Norra Mellansverige. Projektet "Lärande och Utveckling FINansiell SAMordning" avser kompetensutveckling och kompetenshöjande insatser för förbundet och personal hos förbundets *alla* medlemmar, projektperioden är september 2023 till augusti 2026.

Under våren deltog några från styrelsen, beredningsgruppen och finansierade medarbetare på den Nationella konferensen i Halmstad.

Resultat i antal chefer och medarbetare som på olika sätt deltagit i strukturövergripande insatser är: 101 Uppföljning FINSAM.

Balanskravsutredning

	Prognos 2023	2022	2021
Årets resultat enligt resultaträkningen	- 447 809	173 716	384 932
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	- 447 809	173 716	384 932
Att återställa från tidigare år	-	-	-
Synnerliga skäl*	447 809	-	-
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 bildades vid årsskiftet, är i en uppstart och i behov av fortsatt verksamhetsutveckling för att forma en inriktning, vision samt beskriva målbilder såväl utifrån förbundet som finansierade insatser. Under hösten påbörjas detta arbete och förväntas även vara en del i ESF projektet "Utveckling och Lärande FINansiell SAMordning" som kommer pågå september 2023 till augusti 2026.

Digitaliseringen har tagit hög fart på flera områden. Det finns 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	2023-01-01 - 2023-08-31	2022-01-01 - 2022-08-31	Prognos 2023	Budget 2023
Verksamhetens intäkter	2	5 404 178	3 310 156	8 028 000	8 028 000
Verksamhetens kostnader	-	5 490 009	3 158 903	8 473 809	9 940 000
Verksamhetens resultat	-	85 831	151 253	- 445 809	- 1 912 000
Finansiella intäkter		2 662	-	5 000	-
Finansiella kostnader	-	3 724	1 000	7 000	-
Resultat efter finansiella poster	-	86 893	150 253	- 447 809	- 1 912 000
Periodens resultat	-	86 893	150 253	- 447 809	- 1 912 000

3. Balansräkning

Balansräkning

Belopp i kr.	Not	2023-08-31	2022-12-31
Tillgångar			
Omsättningstillgångar			
Fordringar	3	25 163	78 862
Kassa och bank		4 143 654	2 490 141
Summa omsättningstillgångar		4 168 817	2 569 003
Summa tillgångar		4 168 817	2 569 003
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Periodens/Årets resultat		- 86 893	173 717
Övrigt eget kapital		2 263 403	2 089 686
Skulder			
Kortfristiga skulder	4	1 992 307	305 600
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		4 168 817	2 569 003
Ansvarsförbindelser		-	-

4. Driftredovisning

Driftredovisning

Belopp i kr.	Utfall 2023-08-31	Budget 2023-08-31	Budget- avvikelse	Prognos helår 2023	Budget helår 2023
Intäkter					
Bidrag från ägarna	5 404 178	5 352 000 -	52 178	8 028 000	8 028 000
Summa intäkter	5 404 178	5 352 000 -	52 178	8 028 000	8 028 000
Kostnader					
Administrativa kostnader					
Styrelsearvoden	131 166	176 667	45 501	245 000	265 000
Administrativa tjänster	840 566	916 667	76 101	1 325 000	1 375 000
Summa	971 732	1 093 333	121 601	1 570 000	1 640 000
Insatser - Strukturprojekt					
Kompetenshöjande insatser	129 463	266 667	137 204	179 463	400 000
Processtöd BIP och Tjänstedesign	284 437	400 000	115 563	412 437	600 000
Summa	413 900	666 667	252 766	591 900	1 000 000
Insatser - Individprojekt					
Samordnare Individ samverkan, Dals-Ed	411 662	400 000 -	11 662	626 662	600 000
Samordnare Drivhuset Åmål	399 787	400 000	213	599 787	600 000
Samordnare fördjupad samverkan och individnära stöd, Bengtsfors	422 225	400 000 -	22 225	622 225	600 000
Samordnare Integrerad samverkan, Årjäng	355 713	400 000	44 287	555 713	600 000
Samordnare Samverkanskontoret, Säffle	415 437	400 000 -	15 437	718 637	600 000
Plattformen för samverkan Arvika Eda	1 868 597	1 733 333 -	135 263	2 797 929	2 600 000
Förstärkning och utveckling individriktade insatser	-	600 000	600 000	-	900 000
Summa	3 873 420	4 333 333	459 913	5 920 952	6 500 000
ESF					
Projektutveckling ESF	230 957	533 333	302 376	390 957	800 000
Summa kostnader	5 490 009	6 626 667	1 136 657	8 473 809	9 940 000

Vid styrelsemötet 23 januari, Dnr: VVND/10 §9, beslutades att posten "Förstärkning och utveckling individriktade insatser" ska användas för att stärka upp övriga individriktade insatser. De poster som visar på negativt utfall i nuläget kommer täckas upp från posten förstärkning och utveckling. Utifrån prognos kommer övriga poster få positiva utfall, vilket innebär ett resultat med eget kapital på ca 2 000 000kr. Hur stort de facto det egna kapitalet

blir, beror på höstens aktiviteter och insatser. Det egna kapitalet har funnits under en längre tid, och Coronapandemins konsekvenser med utmaningar att få till verksamheter med aktiviteter, både på strukturövergripande som individinriktade insatser består fortfarande.

5. 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

	2023-01-01 2023-08-31	2022-01-01 2022-08-31
Driftbidrag från Staten	2 676 000	1 650 667
Driftbidrag från Arvika kommun	401 400	0
Driftbidrag från Eda kommun	131 124	0
Driftbidrag från Säffle kommun	239 502	231 093
Driftbidrag från Årjäng kommun	153 875	165 067
Driftbidrag från Bengtsfors kommun	145 842	156 813
Driftbidrag från Dals-Ed kommun	73 590	74 280
Driftbidrag från Åmål kommun	191 334	198 080
Driftbidrag från Västra Götalandsregionen	465 615	404 413
Driftbidrag från Region Värmland	925 896	420 920
EU-medel och andra bidrag		8 823
Övriga intäkter		
Summa	5 404 178	3 310 156

Not 3. Fordringar

	2023-08-31	2022-12-31
Momsfordran (Ludvikamoms)	25 163	26 247
Upplupna intäkter	0	52 615

Not 4. Kortfristiga skulder

	2023-08-31	2022-12-31
Leverantörsskulder	789 591	305 600
Upplupna kostnader	792 064	0
Förutbetalda intäkter	410 652	0

6. Styrelsens underskrift

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

Datum 2023-09-18



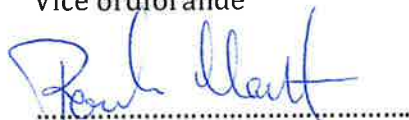
Henrik Axelsson
Ordförande



Anders Paulsson Kihlstrand
Vice ordförande



Daniel Schutzer
Ledamot



Pernilla Mattsson
Ledamot

fig. 



Tommy Lehrman
Ledamot



Camilla Ackerblad
Ledamot



Mogens Nielsen
Ledamot



Susanne Öhrn
Ledamot



Bertil Börjesson
Ledamot



Kenneth Gustavsson
Ledamot



Anita Karlsson
Ledamot

Bilagor

Verksamhetsberättelser från förbundsfinansierade insatserna.