



Samordningsförbundet östra Värmland

**Dnr**

# Årsredovisning 2023

**Beslutad av styrelsen 2024-02-19 §**

Signering av justerare  
på varje sida

# Innehållsförteckning sidor

<b>1.</b>	<b>FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE .....</b>	<b>3</b>
1.1.	Översikt över verksamhetens utveckling.....	3
1.2.	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning .....	4
1.3.	Händelser av väsentlig betydelse.....	4
1.4.	Styrning och uppföljning av verksamheten .....	4
1.5.	God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning.....	5
1.6.	Väsentliga personalförhållanden.....	9
1.7.	Förväntad utveckling .....	9
<b>2.</b>	<b>RESULTATRÄKNING.....</b>	<b>10</b>
<b>3.</b>	<b>BALANSRÄKNING .....</b>	<b>11</b>
<b>4.</b>	<b>KASSAFLÖDESANALYS .....</b>	<b>12</b>
<b>5.</b>	<b>DRIFTREDOVISNING .....</b>	<b>12</b>
<b>6.</b>	<b>NOTER.....</b>	<b>13</b>
<b>7.</b>	<b>STYRELSENS UNDERSKRIFT .....</b>	<b>14</b>

# 1. Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för år 2023.

Till redovisningen hör separata bilagor med årsredovisning från förbundets två finansierade projekt. Vid ingången av året fanns tre finansierade projekt. Under våren beslutade Region Värmland att inte fortsätta med projekt Nyckeln.

Samordningsförbunden registrerar insatser, deltagare och budget i Uppföljning Finsam. Systemet förvaltas av Försäkringskassan och har ersatt SUS.

## Organisation

Samordningsförbundet östra Värmland är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Värmland samt Filipstads och Storfors kommuner som medlemmar.

Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har den ett kansli.

Samordningsförbundet östra Värmland är medlemmar i Nationella Nätverket för Samordningsförbund (NNS) vars ändamål är att vara förbundets språkrör samt, i nätverksform, stödja och bidra till utveckling av samordningsförbunden.

## Uppdrag

De insatser som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundens uppgift är i första hand att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning. På individnivå verkar samordningsförbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna.

Samordningsförbundet stödjer också aktivt insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för att myndigheterna ska kunna samarbeta bättre. Det kan t. ex. handla om kompetensutveckling och kunskapsutbyte.

## Finansiering

Förbundet finansieras via Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen med hälften av medlen, Region Värmland med en fjärdedel och Filipstads och Storfors kommuner med resterande fjärdedel. 2023 års tilldelning var 1 830 000 kronor enligt angiven fördelning. Överskjutande medel från 2022 tillkom med 203 601 kronor.

## Verksamhetsidé och vision

Varje enskild medborgare, i behov av samordnad bedömning, ska erbjudas samordnad arbetslivsinriktad rehabilitering.

### 1.1. Översikt över verksamhetens utveckling

	2023	2022	2021	2020	2019
Verksamhetens intäkter	1 830 000	1 848 000	1 914 000	1 940 000	1 962 000
Verksamhetens kostnader	1 573 348	1 968 980	1 975 701	1 908 465	-2 629 891
Årets resultat	256 652	-120 980	-61 701	31 535	-667 891
Soliditet	90,2 %	40,7 %	95,3 %	84,6 %	81,2 %
Antal anställda	0	0	0	0	0

Signering av justerare  
på varje sida

Förbundet köper tjänst av Filipstads kommun vad gäller verkställande tjänsteperson med 20 timmar per månad samt ekonom och sekreterare med vardera 7,5 timmar per månad.

När det gäller väsentliga förändringar över tid så är största skillnaden idag mot tidigare, att förbundet finansierat tre projekt under en längre period. Ett av projekten (Nyckeln) avslutades under våren.

## **1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning**

Inför 2023 beslutade styrelsen att bevilja fortsatt finansiering av de tre projekt som funnits sedan 2016 respektive 2017. I juni fick förbunden besked om att ESF-ansökan (12 förbund i Dalarna, Värmland och Gävleborg) beviljats. Efter sommaren startades projektet upp, initialt i form av förberedelser och planering och därefter skarp drift från oktober. Projektet är uppdelat i fyra spår/fokusområden: Metodutveckling, strukturell samverkan, förbundsutveckling och utveckling av arbete med horisontella principer

Östra Värmlands samordningsförbunds två kommuner har en sammanlagd befolkning på ca 14 000 invånare. Arbetslösheten i den arbetsföra invånargruppen uppgår till (september 2023) 414 personer (9,4 procent) i Filipstad och 110 personer (6,3 procent) i Storfors. Antalet som registrerats som arbetslösa är lägre jämfört med 2021 och 2022 i både Filipstad och Storfors. Antal nyanlända i etableringsprogrammet har minskat i båda kommunerna och är färre än tio i både Filipstad och Storfors kommuner.

## **1.3. Händelser av väsentlig betydelse**

Projekt Nyckeln avslutades under våren. Region Värmland var beviljade projektmedel för hela året. Styrelsen tog beslut att låta parterna inkomma med en ansökan om medel för att säkerställa det finansiella målet. Drivkraften Filipstad inkom med en ansökan om extra medel (50 000 kr). Styrelsen beviljade ansökan. Utöver det har inget annat inträffat som har påverkat förbundets verksamhet och ekonomi.

## **1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten**

Eventuella budgetbelastande insatser/aktiviteter inför kommande år hanteras av styrelsen på hösten, med start efter sommaren. Senast sista november antas budgeten inför kommande år. Inkomna projektansökningar hanteras under tidig höst. Beslut om nästkommande års verksamhetsplan tas som regel i oktober eller november som senast. Projektansökningarna beviljas innan ny verksamhetsplan antas.

Alla underlag som delges styrelsen inför beslut har alltid beretts av beredningsgruppen innan.

Samtliga beviljade projekt lämnar rapport till varje beredningsgrupp och styrelsemöte. Det gör att revideringar kan göras under året om det visar sig att ett projekt inte följer den ansökan som styrelsen godkänt.

Inför varje nytt år skickas en årsplanering ut. Där framgår när projektredovisningarna ska vara verkställande tjänsteperson tillhanda, när kallelser skickas ut samt tid för sammanträden. Projektägarna deltar vid varje beredningsgrupp samt vid två styrelsemöten per år.

## 1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

### Ekonomiska resultat

Förbundets totala budget för 2023 inklusive överfört kapital från 2022 uppgick till 2 033 601 kronor. Av dessa tillgängliga medel har 275 233 kronor använts till administration (kansli, revision och styrelse). För individanpassade insatser inkluderat finansierade projekt har kostnaden uppgått till 1 271 990 kronor.

Förbundet uppvisar överskjutande kapital från 2022 med 203 601 kronor. För 2023 är det överskjutande kapitalet 460 253 kronor.

### Övergripande mål

Att utveckla och förstärka samverkanstrukturen mellan parterna

Förbundet ska genomföra en utvecklingsdag för parterna en gång per år.

Uppföljning sker genom: Genomförd utvecklingsdag redovisas.

*Måluppfyllelse:*

Förbundet har inte genomfört någon utvecklingsdag under 2023 utan den är inplanerad våren 2024. Under 2023 har det dock genomförts en hel del samverkansarbete mellan förbunden inför den ESF-ansökan som beviljades i juni. I januari genomfördes en utbildningsdag för styrelserna i Värmland/Dal. Målet bedöms uppfyllt.

Att verksamhet som finansieras inom ramen för Samordningsförbundet östra Värmland beaktar barn- och barnrättsperspektivet i situationer där beslut och insatser kan komma att påverka barn och unga.

Alla insatser och aktiviteter som genomförs inom projekten ska beaktas utifrån ett barn- och barnrättsperspektiv.

Uppföljning sker genom: Respektive projekt beskriver hur de har arbetat med att beakta barn- och barnrättsperspektivet.

*Måluppfyllelse:*

Målet är uppfyllt. Projekten beaktar perspektivet bland annat genom föräldrastödjande insatser som gynnar barn, anpassning av mötestider osv.

Verksamheter som finansieras av Samordningsförbundet östra Värmland ska verka för en ökad bildningsnivå hos medborgarna.

Alla projektdeltagare ska under projekttiden få ökad kunskap om hur samhället fungerar.

Uppföljning sker genom: Respektive projekt redovisar vilka kunskapshöjande insatser som är genomförda.

*Måluppfyllelse:*

Målet är uppfyllt. Projekten har genomfört olika insatser som handlar om samhällsinformation, rättig-/skyldigheter som medborgare, information om samordningsförbundet och parterna med mera.

## Årsvist mål

Särskilt prioriterade målgrupper:

- Personer med psykisk ohälsa
- Kvinnor som är utsatta för våld i nära relation
- Unga 16-30 år

*Måluppfyllelse:*

Målet är uppfyllt.

Förbundets verksamhet sker till fullo inom ramen för de finansierade projekten. Psykisk ohälsa är det som kännetecknar i stort sett alla deltagare i projekten. Projekten arbetar med att identifiera kvinnor utsatta för våld i nära relation.

## Kvalitetsmål

Vid deltagande i insatser eller aktiviteter som är finansierade av förbundet ska 100% uppleva ett bra stöd och en personlig utveckling.

*Måluppfyllelse:*

Drivkraftsprojekten har använt sig av indikatorprojektets enkät. Tyvärr har alltför få enkäter besvarats. Det gör att det inte går att sammanställa och lämna ett signifikant resultat. Trots att projekten har lagt ihop sina svar så är svarsfrekvensen för låg. Målet bedöms således inte uppfyllt. Positivt är dock att det går att se på de svar som ändå lämnats in att nöjdheten bland deltagarna var väldigt hög. De upplever ett väldigt bra stöd och de upplever sig ha utvecklats. Nöjdheten har verifierats i de avslutssamtal som har genomförts. Projekten ska testa en ny rutin under 2024 för att se om det går att få in flera enkätsvar.

## Finansiellt mål

Samordningsförbundet ska bedrivas inom beslutad budget, även om det medför att de angivna målen inte helt kan uppnås. De projekt som förbundet finansierar ansvarar över att med hjälp av beviljade medel sträva efter att nå uppsatta mål.

Förbundets egna kapital ska inte överstiga nationella rådets rekommendation om 20% av förbundets intäkter.

*Måluppfyllelse:*

Förbundet har inte uppfyllt det finansiella målet då överskjutande medel överstiger nationella rådets rekommendation. Orsaken är att Region Värmland valde att avsluta projekt Nyckeln under våren. Förbundet har inte kunnat förutse och planera för projektavslutet. Styrelsen beslutade att parterna därefter fick inkomma med en ansökan om medel/extra medel. Drivkraften Filipstad inkom med en ansökan om extra medel och styrelsen beslutade att bevilja ansökan. Förbundets administrativa kostnader är låga vilket gör att förbundets verksamhet kan bedömas ändamålsenlig och effektiv. För att uppnå en bättre ekonomisk hushållning behöver målen kopplas och följa upp mot ekonomin på ett ännu bättre sätt. Styrelsen behöver kunna följa att de medel som satsas ger det resultat som styrelsen förväntar sig. Utifrån detta har förbundet reviderat målen inför verksamhetsplan 2024.

## Uppföljning av verksamheten

Förbundet har finansierat tre projekt under 2023. Projekten redovisas längre fram i dokumentet. Projekt Nyckeln som avslutades under våren redovisas inte i årsredovisningen.

Projekten har fokuserat på de målgrupper som beskrivs i förbundets verksamhetsplan. En ny behovsanalys är genomförd under 2023.

### **Målgrupper**

Målgruppen utgörs av personer i förvärvsaktiv ålder som är i behov av samordnade insatser. Behoven kan vara fysiska, psykiska, sociala och arbetsmässiga.

Särskilt prioriterade målgrupper:

- Personer med psykisk ohälsa
- Kvinnor som är utsatta för våld i nära relation
- Unga 16-30 år

### **Insatser**

Förutom de individinriktade insatser som genomförts under året har följande strukturpåverkande insatser genomförts:

- Samverkansmöten mellan projekten
- Förbundet har deltagit i ett gemensamt förstudiearbete med förbunden i Värmland/dal/förbund i Dalarna och Gävleborg gällande en gemensam ESF-ansökan 2023 och efter att ansökan beviljades har förbundet deltagit i projektarbetet.
- Startat upp en hemsida (<https://klasam.se/ostravarmland>)
- Gemensam utbildningsdag för styrelser i Värmland/Dal

### ***Projekt Drivkraft Filipstad***

Projektstart 1709

Projektägare: Filipstads kommun

Syfte

Minska den psykiska ohälsan

Identifiera kvinnor som är utsatta för våld i nära relation

Målgrupp

Personer med psykisk ohälsa (ska prioriteras)

Personer som riskerar att skrivas ut från Arbetsförmedlingen/SKAT 14

Personer som uppstår försörjningsstöd/ekonomiskt bistånd

Unga vuxna med aktivitetsersättning

Långtidssjukskrivna

Mål

*Kortsiktiga mål*

100 % av deltagarna ska under sin tid i projektet göra stegförflyttningar mot egen försörjning

100 % av deltagarna i projektet ska ha deltagit i hälsofrämjande insatser

Kunskap finns för att identifiera kvinnor utsatta för våld i nära relation

100 % av deltagarna ska uppleva ett ändamålsenligt stöd, möjlighet till personlig utveckling och delaktighet under sin tid i projektet.

### *Långsiktiga mål*

100 % av deltagarna ska ha fått möjlighet till ett bra stöd, med målsättning att den egna psykiska hälsan förbättrats.

### **Projekt Drivkraft Storfors**

Projektstart 1709

Projektägare: Storfors kommun

### Syfte

Projektet syftar till att identifiera drivkraften hos varje enskild deltagare. För att göra det är används samtal och coachning som metod. Deltagarprocesserna är långa vilket gör att deltagarantalet är begränsat för att varje enskild deltagare ska få den tid hen behöver.

### Målgrupp

Psykisk ohälsa

Unga vuxna med aktivitetsersättning

Långtidsarbetslösa

### Mål

#### *Kortsiktiga mål*

Stegförflyttning mot arbete eller studier

Utveckla och förstärka samverkan mellan parterna inom FINSAM

Identifiera kvinnor som är utsatta för våld i nära relationer

Samtliga deltagare ska uppleva en personlig utveckling under tiden de medverkar i projektet

#### *Långsiktigt mål*

Arbete eller studier

### **Uppföljning och resultat för individriktade insatser**

#### ***Utfall projekt Drivkraften Storfors och Drivkraften Filipstad***

- Kostnad i Uppföljning Finsam: 1 130 000 kronor
- Redovisning:
  - Totalt antal deltagare under året: 42
  - Antal kvinnor: 24
  - Antal män: 18
  - Antal avslutade: 14
  - Avslutsorsaker:
    - 1 insats inom vården
    - 2 studier
    - 1 annan insats
    - 3 okänd orsak
    - 1 avliden
    - 3 arbete
    - 2 annan ersättning
    - 1 åter anvisande myndighet



Anvisande myndighet: Kommunerna och Försäkringskassan med något fler från kommunerna.

Sammanfattningsvis så går det att konstatera att projekten har arbetat så som det var tänkt. Det har bytts projektledare i Drivkraften Storfors vid två tillfällen under året och det tar alltid en stund för en ny projektledare att komma in i arbetet.

### **Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser**

Kompetenshöjande insatser i form av utbildningstillfällen och workshops/nätverksträffar har genomförts främst inom ramen för det gemensamma ESF-projektet. Drivkraften Filipstad har påbörjat utbildning i BIP. Projektledaren i Drivkraften Filipstad har utbildat sig i tjänstedesign. När det gäller övriga strukturövergripande insatser så har samverkan mellan projekten fortgått och utvecklats under året. Projekten ska börja med Stoppa våldet via NNS, men straten har försenats då projektledare har slutat i samband med inplanerad utbildning.

## **1.6. Väsentliga personalförhållanden**

Förbundet har inga heltidsanställda personer. Förbundet köper 20 timmar per månad för uppdraget verkställande tjänsteperson samt 7,5 timmar per månad för ekonom och 7,5 timmar per månad för sekreterare.

Ingen sjukfrånvaro finns noterad i anslutning till arbetet inom förbundet.

## **1.7. Förväntad utveckling**

Drivkraft Filipstad och Drivkraft Storfors är beviljade medel 2024. Ingen övrig ansökan har inkommit. Parterna har fått i uppdrag att se över om det finns behov av att söka medel till ytterligare ett projekt eller som extra finansiering till befintliga projekt.

Det pågår diskussioner i Värmland/Dal om hur framtidens förbund ska se ut. Idag ser förutsättningarna olika ut i förbunden. Inom ramen för ESF-projektet kommer det att diskuteras förbundsutveckling.

En risk- och osäkerhetsfaktor är att förbundet är litet. Förbundet har idag en relativt låg kostnad för administration vilket i sig kan ses som positivt. Dock är det svårare för ett litet förbund med få timmar administration att hantera utvecklings- och förändringsarbete på samma premisser som större förbund. Förbundets storlek har nedfört vissa utmaningar i samband med ESF-projektet. Det är viktigt att förbunden försöker att vara delaktiga och det är inte helt enkelt för ett litet förbund.

## 2. Resultaträkning

### Resultaträkning

Belopp i kr.	Not	2023	2022
Verksamhetens intäkter	2	1 830 000	1 848 000
Verksamhetens kostnader	3	-1 573 348	-1 968 980
Avskrivningar		0	0
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>256 652</b>	<b>-120 980</b>
Finansiella intäkter		0	0
Finansiella kostnader		0	0
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>256 652</b>	<b>-120 980</b>
Extraordinära poster		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>256 652</b>	<b>-120 980</b>

### 3. Balansräkning

#### Balansräkning

Belopp i kr.	Not	2023-12-31	2022-12-31
<b>Tillgångar</b>			
Anläggningstillgångar			
Maskiner och inventarier		0	0
Summa anläggningstillgångar		0	0
Omsättningstillgångar			
Fordringar	4	0	10 475
Kortfristiga placeringar		0	0
Kassa och bank		510 254	488 828
Summa omsättningstillgångar		510 254	499 303
<b>Summa tillgångar</b>		<b>510 254</b>	<b>499 303</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>			
Eget kapital			
Årets resultat		256 652	-120 980
Övrigt eget kapital		203 601	324 581
Avsättning			
Avsättningar för pensioner		0	0
Skulder			
Långfristiga skulder		0	0
Kortfristiga skulder	5	50 000	295 702
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>510 254</b>	<b>499 303</b>
Ansvarsförbindelser		0	0

## 4. Kassaflödesanalys

### Kassaflödesanalys

Belopp i kr.	2023	2022
Årets resultat	256 652	-120 980
Justering för ej likviditetspåverkande poster	0	0
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>256 652</b>	<b>-120 980</b>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	10 475	-10 475
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-245 750	279 757
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-235 227</b>	<b>-148 302</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		
Likvida medel vid årets början	488 828	340 526
Likvida medel vid årets slut	510 254	488 828
<b>Årets förändring likvida medel</b>	<b>21 426</b>	<b>148 302</b>

## 5. Driftredovisning

	Utfall 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Utfall 2022
Administration	249 233	260 000	10 767	229 024
Projekt Drivkraft Filipstad	540 000	540 000	0	556 000
Projekt Drivkraft Storfors	590 000	540 000	-50 000	556 000
Projekt Nyckeln	141 990	540 000	398 010	531 813
Revision	26 000	30 000	4 000	26 000
Kurser	0	35 000	35 000	31 844
Övrigt	26 125	29 000	2 875	38 299

## 6. 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 Finsams verksamhet.

### Not 2. Verksamhetens intäkter

	2023	2022
Driftbidrag från staten	915 000	924 000
Driftbidrag från Filipstads kommun	228 750	231 000
Driftbidrag från Storfors kommun	228 750	231 000
Driftbidrag från region	457 500	462 000
EU-medel och andra bidrag	0	0
Övriga intäkter	0	0
<b>Summa</b>	<b>1 830 000</b>	<b>1 848 000</b>

### Not 3. Verksamhetens kostnader

	2023	2022
Arvoden	33 433	22 732
Administrativa tjänster	215 800	206 292
Projekt	1 271 990	1 643 813
Övrigt	52 125	96 143
<b>Summa</b>	<b>1 573 348</b>	<b>1 968 980</b>

### Not 4. Fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Moms	0	10 475
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>10 475</b>

### Not 5. Kortfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Arvoden	0	0
Projekt	50 000	295 702
Övrigt	0	0
<b>Summa</b>	<b>50 000</b>	<b>295 702</b>

## 7. Styrelsens underskrift

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

(Då varje ledamot sitter på personligt mandat ska de inte skriva under i egenskap av representant för en myndighet, utan från sin roll i Samordningsförbundets styrelse.)

Datum:.....

.....  
Marina Isaksson  
Ordförande

.....  
Ingmar Olsson  
Vice ordförande

.....  
Patrik Fornander  
Ledamot

.....  
Pernilla Mattsson  
Ledamot

.....  
Björn Eriksson  
Ledamot

## Bilagor

Vår revisionsberättelse har avgetts den.....2024

.....  
Dan Kihlström  
Revisor utsedd av Regionen  
och av kommunerna

.....  
Jenny Barksjö Forslund  
Auktoriserad revisor  
utsedd av staten