



SAMORDNINGSFÖRBUNDET  
JÄMTLANDS LÄN

Tillsammans  
skapar vi  
förändring!

# ÅRSREDOVISNING 2019

Beslutad av Förbundsstyrelsen 2019-03-16

## Innehåll

FörvaltningSBERÄTTELSE .....	3
Om förbundet.....	3
Organisation .....	3
Syfte.....	3
Vision och värdegrund.....	3
Uppdrag.....	3
Finansiering/Medlemsavgifter .....	3
Måluppföljning .....	4
Kortsiktiga verksamhetsmål .....	4
Årets samordnings-/samverkansarbete .....	8
Verksamhetskopplade utvecklings-insatser .....	8
Kunskaps- och erfarenhetsspridande insatser .....	9
Samordningsförbundets anställda .....	9
Årets resultat.....	10
Intäkter .....	10
Bidrag till insatser .....	10
Övriga externa kostnader .....	10
Personalkostnader.....	10
Förväntad utveckling .....	10
Driftsredovisning .....	11
Finansiella rapporter .....	12
Resultaträkning .....	12
Balansräkning .....	13
Kassaflödesanalys.....	14
Redovisningsprinciper .....	15
Noter .....	15

# FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

## OM FÖRBUNDET

### Organisation

Samordningsförbundet i Jämtlands län bildades som länsförbund 2011 och är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Jämtland Härjedalen samt länets kommuner som medlemmar.

Samordningsförbundet leds av en styrelse till vilken respektive medlem utsett varsin ledamot och ersättare. Till sin hjälp har styrelsen ett kansli som verkställer styrelsens beslut och har en länsövergripande uppgift att samordna och utveckla arbetet.

Lokala samverkansgrupper finns i länets alla åtta kommuner och består av representanter från förbundets fyra parter. De lokala samverkansgrupperna har inget formellt ansvar i förhållande till förbundsstyrelsen men utgör en viktig del i förbundets lokala förankring och förbundets beslut om vilka insatser som ska genomföras.

### Syfte

Syftet med förbundet är att svara för en finansiell samordning mellan förbundets fyra parter.

Samordningsförbundet arbetar utifrån Lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (finsamlagen) och den förbundsordning som beslutats av förbundets medlemmar.

Finsamlagens syfte är att ge lokala aktörer möjligheter att utveckla samverkan inom rehabiliteringsområdet, samordna gemensamma insatser riktade till personer i behov av samordnad rehabilitering samt underlätta en effektiv resursanvändning.

### Vision och värdegrund

Samordningsförbundets vision är att vara ett levande och kraftfullt länsförbund som genom samverkan bidrar till individers växande och egen försörjning.

Förbundets värdegrund utgår från tron på individers egen förmåga till växande genom empati, förståelse, kunskap och respekt. Verksamheten ska präglas av öppenhet mot omvärlden och en hög grad av professionalitet.

### Uppdrag

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

Samordningsförbundet stödjer också insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för en effektiv samverkan mellan parterna.

Målgruppen för förbundets verksamhet är individer i förvärvsaktiv ålder med behov av samordnad rehabilitering och som:

- hamnat eller riskerar att hamna utanför studier/arbete
- är sjukskrivna och eller löper risk för långtidssjukskrivning

### Finansiering/Medlemsavgifter

Årets intäkter uppgår till 8 972 tkr varav 8 872 tkr avser tilldelning från förbundsmedlemmarna uppgår till, där Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen bidrar med

hälften av medlen, regionen med en fjärdedel och kommunerna med en fjärdedel.

Övriga 100 tkr avser intäkter i form av bidrag för genomförande av aktiviteter inom förbundets jämställdhetsfrämjande arbete

(från Länsstyrelsen i Jämtlands län och Nationella nätverket för samordningsförbund) samt ersättning för resekostnader i samband med uppdrag i styrelse och valberedning i Nationella nätverket för samordningsförbund.

## MÅLUPPFÖLJNING

### Kortsiktiga verksamhetsmål

Nedan redovisas resultat i förhållande till de av förbundsstyrelsen fastställda verksamhetsmålen för år 2019. Målen redovisas per verksamhetsinriktning och i anslutning till respektive mål lämnas en kommentar avseende måluppfyllelsen.

#### Skapa samverkan

Mål	Helårsprognos
Minst två länsövergripande event för spridning av kunskap och erfarenhet genomförs.	Målet är uppnått. Under året har förbundet genomfört följande länsövergripande event: <ul style="list-style-type: none"> <li>Lärande- och dialogseminarium om en förebyggande socialtjänst samt jämställd handläggning och rehabilitering.</li> <li>Samjamtdagen – Vilken roll kan den finansiella samordningen spela ur ett nationellt, regionalt och lokalt perspektiv? Vad kan förändringar inom en förbundsmedlems uppdrag och organisation tänkas medföra ur samverkans- och individperspektiv?</li> <li>Seminariedag - Jämställd Hälsa &amp; Kvinnors höga sjuktal</li> </ul>
Behovsstyrda seminarier genomförs i minst fyra av länets kommuner.	Målet är uppnått. Seminarier för ökad kunskap kring arbetsintegrerande sociala företag och individers olika behov har genomförts i Härjedalens kommun och Strömsunds kommun. Seminarier om våld i nära relation har genomförts i fem av länets kommuner (Berg, Bräcke, Strömsund Åre, Östersund).
Mötestillfällen skapas för ökad kunskap och dialog kring arbetsgivares villkor, vilja och föreställningar till att anställa personer med funktionsnedsättning.	Målet är uppnått. Seminarier för ökad kunskap kring arbetsintegrerande sociala företag och individers olika behov har genomförts i Härjedalens kommun och Strömsunds kommun.
Information om förbundets uppdrag och verksamhet ges till medlemmarnas fullmäktigeledamöter.	Målet är uppnått. Förbundets årsredovisning och tertialuppföljningar har delgetts medlemmarnas fullmäktigeförsamlingar. Under året har förbundets uppdrag och verksamhet presenterats för kommunstyrelsen i Härjedalens kommun samt majoritetsgruppen i Region Jämtland Härjedalen.
Verka för att lokala samverkansgrupper deltar i	Målet är uppnått. Samtliga lokala samverkansgrupper har informerats om att nya insatsidéer ska tas upp för samråd i de lokala

beredning inför beslut om och i uppföljning av insatser.	<p>samverkansgrupperna som en del i förbundets beredningsprocess. Under året har samråd kring insatsidéer och/eller uppföljning av insatser avhandlats i samtliga lokala samverkansgrupper.</p>
Fördjupning i jämställdhetsintegrering initieras i samtliga lokala samverkansgrupper.	<p>Målet är uppnått. Vikten av jämställdhetsintegrering har lyfts i samtliga lokala samverkansgrupper. Information har lämnats om verktyget ”Genuskompassen” som stöd i jämställdhetsintegreringen.</p> <p>Under rapportperioden har samtliga lokala samverkansgrupper erhållit en översiktlig genomgång och erbjudits fortsatt stöd i arbetet mot våld i nära relation.</p>

### Insatsfinansiering

Mål	Helårsprognos
Stöd för genomförande av behovsanalyser erbjuds till förbundets medlemmar.	<p>Målet är uppnått. Under året har stöd (genom finansiering av kartläggningar eller genom stöd från förbundets anställda) för analyser och utveckling av insatsidéer getts till de lokala samverkansgrupperna i Berg, Bräcke, Härjedalen, Krokomb, Strömsund och Åre.</p> <p>Förbundet har beviljat medel till regionen för genomförande av kartläggning och kunskapshöjande insatser inför utveckling av NUR i Jämtland och Härjedalen.</p> <p>Förbundet har även genomfört en inventering av samtliga medlemmars behov av utbildning/fortbildning för samverkan i arbetet kring våld i nära relation.</p>
Finansierade strukturövergripande insatser bidrar till ökad samordning.	<p>Målet är delvis uppnått. Indikatorenkäter framtagna av Nationella nätverket för samordningsförbund (NNS) har använts för mätning av hur förbundets verksamhet bidrar till ökad samordning/samverkan. Bedömningen bygger på antagandet att när samverkan bygger på att parterna mobiliserar alla tänkbara resurser som är användbara för en deltagares rehabilitering blir det ett bättre resultat samt att goda relationer mellan myndigheter/organisationer och deltagare samt andra aktörer är viktigt för ett lyckat samverkansresultat. (Indikator 10 och 12). Enkäterna riktar sig till respondentgrupperna, personal, styrelse och parternas chefsgrupp (LOKSAM).</p> <p>Fem av de sex tillfrågade (83 %) i personalen i förbundsfinansierade insatser har svarat att de har rutiner för att samarbeta med andra aktörer i arbetet när det gäller insatser för deltagare (svarsalternativ ”Till stor del”, ”Till mycket stor del” eller ”Helt och hållet”).</p> <p>29 % (9 av 31) av respondenterna i LOKSAM-grupperna har svarat att det finns rutiner för att samarbeta med näringsliv/civilsamhälle/ideella organisationer i arbetet när det gäller insatser för deltagarna (svarsalternativ ”Till stor del”, ”Till mycket stor del” eller ”Helt och hållet”).</p> <p>68 % av respondenterna (förbundsstyrelsen, LOKSAM-representanter, personal i insatser) har svarat att det finns strukturer för att initiera,</p>

	upprätthålla och underhålla relationer mellan inblandade aktörer (svarsalternativ ”Till stor del”, ”Till mycket stor del” eller ”Helt och hållet”).
Deltagare i individinriktade insatser närmar sig egen försörjning.	<p>Målet är delvis uppnått. NNS indikatorenkäter har använts för mätning av hur förbundets verksamhet bidrar till ökad samordning/samverkan (Indikator 7). Antalet svarande deltagare uppgick vid årets mätning till 24 individer, varav tre har svarat i samband med att de avslutat sitt deltagande i en förbundsfinansierad insats. En könsuppdelad redovisning av resultatet är inte tillåten då det är för få manliga respondenter.</p> <p>10 individer (41,6 %) har svarat att de känner sig mer redo att kunna arbeta eller studera (svarsalternativ ”Till stor del”, ”Till mycket stor del” eller ”Helt och hållet”).</p> <p>9 individer (37,5 %) har varit svarat att de inte alls eller endast till liten del känner sig mer redo att kunna arbeta eller studera.</p> <p>Resterande 5 individer har svarat att de delvis känner sig mer redo att kunna arbeta eller studera.</p>
Minst 25 % av registrerade deltagare i individinriktade insatser går vidare till studier eller arbete.	<p>Under året har 73 unika deltagare (30 kvinnor, 43 män) avslutats. Innan insatsen arbetade och/eller studerade 56 av dessa individer (83 % av kvinnorna och 72 % av männen).</p> <p>Efter avslutad insats har antalet som arbetar och/eller studerar ökat med 2 män till 58 individer (83 % av kvinnorna och 77 % av männen) en ökning med 3,6 %.</p> <p>14 deltagare (9 kvinnor och 5 män) har fått eller ökat omfattning arbete och/eller studier.</p> <p>Antalet individer som har en osubventionerad anställning efter insatsen har ökat med 30 % (1 kvinna och 2 män).</p> <p>Antalet individer som har en subventionerad anställning efter insatsen har ökat med 20 % (3 män).</p> <p>Enbart deltagare som har registrerats med personuppgifter i SUS samt avslutat insats under året ingår i mätningen.</p>

### Uppföljning och utvärdering

Mål	Helårsprognos
Rapport avseende uppföljning av förbundets samlade aktiviteter och finansierade insatser utvecklas.	<p>Målet är delvis uppnått. En struktur för en uppföljningsrapport har arbetats fram där inspiration har inhämtats från andra förbund.</p> <p>Rapportupplägget bygger bland annat på data som samlas in via NNS indikatorenkäter, SUS och SCB. Andra, mer svåråtkämpliga parametrar, fångas upp från de finansierade insatsernas del- och slutrapporter och genom uppföljningsmöten.</p>

Samarbete med universitet/forskningsinstitut etableras.	Målet är uppnått. Under året har förbundet tagit emot en student från Mittuniversitetet för dennes genomförande av kursen ”Rehabiliteringsvetenskap GR, Tillämpade studier”.  Kontakt har etablerats med ansvarig för Mittuniversitetets program för hälsa och rehabilitering i arbetslivet samt med forskare inom institutionen för hälsovetenskap.
Indikatorenkät genomförs i förbundsstyrelse, lokala samverkansgrupper och bland deltagare i individinriktade insatser.	Målet är uppnått. Mätning har genomförts i förbundsstyrelsen, samtliga lokala samverkansgrupper och i två av de förbundsfinansierade insatserna.  I de beslut om finansiering av insatser som förbundet fattat under året har krav på genomförande av indikatorenkäter ställts där det har ansetts lämpligt/genomförbart.

### Förvaltning

Mål	Helårsprognos
Jämställdhetsanalys av förbundets verksamhet genomförs.	Målet är delvis uppnått. Förbundet har påbörjat arbetet med stöd av JämStöds Praktika, en metodbok i jämställdhetsintegrering. Delar av förbundsstyrelsen har under året genomgått en fyradagars utbildning i Jämställdhet, genus, ledarskap. Förbundets anställda gick samma utbildning under föregående verksamhetsår.  En genomgång av förbundets styrdokument och beredningsprocesser har genomförts.
Förbundets beredningsprocess utvecklas utifrån metodstöd för användardriven innovation och tjänsteutveckling.	Målet är uppnått. Förbundets verksamhetsutvecklare har genomgått utbildning i SKL:s Innovationsguiden och nyvunna kunskaper arbetats in i förbundets beredningsprocess där det ansetts lämpligt.
Förbundets egna kapital överstiger inte Nationella rådets rekommendation om storlek på sparade medel.	Det redovisade resultatet innebär att målet inte kommer är uppnått. Det egna kapitalet uppgick på balansdagen till 2 671 tkr. Högsta rekommenderade nivå på sparade medel uppgår till 1 683 tkr.

## ÅRETS SAMORDNINGS-/SAMVERKANSARBETE

Samordningsförbundets verksamhet har under året bedrivits utifrån de mål och målgrupper som fastställts av förbundsstyrelsen i verksamhetsplanen.

Det samverkansarbete som förbundet har bedrivit har syftat till individers växande och ökade möjligheter till egen försörjning genom en utvecklad samverkan och kunskapsspridning inom rehabiliteringsområdet.

Förbundet har genomfört/finansierat både verksamhetskopplade utvecklingsinsatser och kunskaps- och erfarenhetsspridande insatser. De verksamhetskopplade utvecklingsinsatserna har haft såväl individinriktad som strukturövergripande karaktär.

Av uppföljningssystemet SUS framgår följande.

Antal deltagare registrerade utan personuppgifter		
	År	Antal
Individinriktade insatser	2016	34
	2017	-
	2018	42
	2019	-
Strukturövergripande insatser	2016	747
	2017	525
	2018	722
	2019	802

Antal deltagare registrerade med personuppgifter		
År	Kvinnor	Män
2016	60	42
2017	50	34
2018	108	79
2019	110	94

Under 2019 har 1 006 personer registrerats i SUS som deltagare i förbundets insatser, vilket är 10,5 procent fler än föregående år.

Av de som registrerats med personuppgifter var 53,9 procent kvinnor medan 46,1 procent var män.

### Verksamhetskopplade utvecklingsinsatser

Förbundet har under verksamhetsåret finansierat följande verksamhetskopplade utvecklingsinsatser:

- Hälsa, Arbete, Migration – Samverkan (HAM-SAM) (Berg, Ragunda, Åre, Östersund)
- Servicetjänster Krokomb, Kompetensförsörjning Bräcke, Kompetensförsörjning Härjedalen tillskapande av jobb och handledning
- Socialt ansvarsfull upphandling, (Östersund)
- SamverkansCirkel med Coach (Ragunda) och Samverkan Till Arbete Krokomb, samverkansstrukturer med förbundets fyra parter med coach som kompletterande insats till individ utifrån dennes behov.
- SamSam Bräcke, Samkraft i Berg, samverkansstrukturer med förbundets fyra parter för samplanering kring individer i behov av samordnad rehabilitering.
- Matchningskoordinator i Strömsund, stöd till fortsatt anställning till individer som avslutar sina Extratjänster.
- Arbetsterapeut till Arbetsmarknadsavdelningen Åre, utveckling av arbetsätt och samverkansformer för att öka möjligheten till att individerna så snabbt som möjligt får rätt insats utifrån de individuella behoven.



- Unga och vuxna till fortsatta studier, utveckling av en långsiktig, väl implementerad och fungerande stödorganisation kring studier i Härjedalens kommun.

För beskrivning av insatsernas innehåll hänvisas till förbundets webbplats: [www.samjamt.se](http://www.samjamt.se).

### Kunskaps- och erfarenhetspridande insatser

Förbundet har under året finansierat/ genomfört olika kunskaps- och erfarenhetspridande insatser för sina medlemmar.

Exempel på sådana aktiviteter är:

- Våld i nära relation, samarbete med regionen för kunskaps- och erfarenhetshöjande aktiviteter riktade till förbundets medlemmar
- Lärande och dialogseminarium om förebyggande socialtjänst och jämställd handläggning och rehab
- Seminariedag om jämställd hälsa och kvinnors höga sjuktal
- Utbildning i Jämställdhet Genus Ledarskap
- Träffar och seminarium för kunskapspridning och erfarenhetsutbyte kring arbetsintegrerande sociala företag

### Samordningsförbundets anställda

En viktig del i förbundets samverkansarbete sker genom förbundsanställdas deltagande i och arbete med olika insatser. Under året har förbundet bemannats med förbundschef, biträdande förbundschef/processtödjare samt verksamhetsutvecklare.

Huvuddelen av förbundets personalkostnader avser direkt arbete med samverkansinsatser (uppskattningsvis 70–75 % av förbundsanställdas samlade arbetstid).

Förbundets anställda deltar aldrig i myndighetsutövning eller vid förbundsmedlemmarnas möten med enskilda individer/deltagare.

Under första halvåret uppgick bemanningen till 2,8 helårstjänster. Under tredje tertialet minskades bemanningen till 2,6 helårstjänster.

Förbundets anställda har bland annat:

- genomfört workshops för behovskartläggningar och utveckling av samordning mellan parterna
- genomfört utbildningar i samordnings-/samverkansmetoder
- anordnat/samordnat träffar för kunskaps- och erfarenhetsutbyte på lokal, regional och nationell nivå
- anordnat länsövergripande seminarium
- deltagit i arbete med länsövergripande projekt och handlingsplaner
- deltagit i styrgrupp/arbetsgrupp i verksamhetskopplade utvecklingsinsatser (i vissa fall varit sammankallande)
- varit sammankallande i samtliga lokala samverkansgrupper förutom Krokoms
- deltagit i lokala samverkansgruppen i Krokoms
- stöttat personal i förbundsfinansierade insatser
- deltagit i länsövergripande samverkansnätverk och samverkansgrupper

## ÅRETS RESULTAT

Samordningsförbundet redovisar ett resultat för 2019 på -965 tkr vilket medför att det egna kapitalet på balansdagen uppgår till 2 671 tkr.

Nedan redovisas sådana förhållanden som anses viktiga för bedömningen av förbundets resultat och ställning. Händelser av väsentlig betydelse samt förbundets förväntade utveckling belyses.

### Intäkter

Förbundets intäkter uppgår till 8 972 tkr vilket är 86 tkr högre än budgeterat. Huvuddelen av avvikelsen mot budget beror på att förbundet har erhållit intäkter i form av bidrag från Länsstyrelsen i Jämtlands län och Nationella nätverket för samordningsförbund. Bidragen har använts för genomförande av en seminariedag om jämställd hälsa och kvinnors höga sjuktal samt för deltagande i ett flerårigt regeringsuppdrag med målet att förbättra upptäckten av våld i nära relationer, hedersrelaterat våld och förtryck, sexuellt våld samt att förmedla adekvata insatser mot detta.

### Bidrag till insatser

Förbundets kostnader för utbetalning av bidrag till insatser uppgår till 5 895 tkr vilket är 2 005 tkr lägre än budgeterat. Avvikelsen mot budget beror till största delen på att några av förbundets medlemmar varit tvungna att skjuta diskussioner om och uppstart av nya insatser framåt i tiden.

En annan orsak till avvikelsen mot budget är att kostnaderna för beviljade insatser inte upparbetats i den omfattning och/eller takt som bidragsmottagarna tidigare uppgett. Detta är orsaker som förbundet inte kunnat påverka.

### Övriga externa kostnader

De övriga externa kostnaderna uppgår till 891 tkr vilket är 171 tkr högre än budgeterat.

Avvikelsen från budget beror i huvudsak på att förbundet genomfört utbildning i Jämställdhet Genus Ledarskap för förbundsmedlemmars medarbetare.

Av de övriga externa kostnaderna avser cirka 456 tkr kostnader som är direkt hänförliga till förbundets samverkansinsatser (exempelvis rese-, utbildnings- och konferenskostnader).

### Personalkostnader

Förbundets personalkostnader uppgår till 3 132 tkr vilket är 679 tkr högre än budgeterat. Avvikelsen från budget beror på kostnader avseende förändring av pensionsavsättningar och semesterlöneskulld.

### Förväntad utveckling

För 2020 erhåller förbundet för andra året i rad ett minskat anslag. Förbundets totala anslag för 2020 uppgår till 8 502 tkr. En minskning med 370 tkr.

Förbundets egna kapital per balansdagen överstiger den av Nationella rådet rekommenderade högstanivån på sparade medel. Den fortsatt höga nivån på det egna kapitalet beror till stor del på att förbundsmedlemmarnas förutsättningar för att starta upp nya insatser har förändrats under pågående beredningsprocess. Detta har lett till försenad eller utebliven uppstart med följden att medel som reserverats för dessa insatser inte upparbetats.

Under året har finansiering beviljats för långsiktiga samverkansstrukturer i Bergs kommun, Bräcke kommun och Krokoms kommun. Styrelsen har beslutat att fortsatt

aktivt arbeta långsiktiga insatser för myndighetssamverkan och särskilt beakta behov av och initiativ till länsgemensamma utvecklingsinsatser/aktiviteter. Detta förväntas öka förutsättningarna för att de medel som avsatts till den finansiella samordningen omsätts i insatser som möter behoven hos länets invånare.

## DRIFTSREDOVISNING

Belopp i tkr	190101 191231	Budget 2019	Avvikelse utfall-budget 2019
<b>Verksamhetens Intäkter</b>			
Medlemsbidrag	8 872	8 886	-14
Övriga intäkter	100	-	100
<b>Verksamhetens kostnader</b>			
Bidrag till insatser	-5 895	- 7 900	-2 005
Personalkostnader	- 3 132	- 2 453	679
Övriga externa kostnader <sup>1</sup>	- 891	- 720	171
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-946</b>	<b>- 2 187</b>	<b>-1 241</b>
Finansiella kostnader	- 19	-	19
<b>Resultat före extraordinära kostnader</b>	<b>-965</b>	<b>- 2 187</b>	<b>-1 222</b>
<b>Resultat</b>	<b>-965</b>	<b>- 2 187</b>	<b>-1 222</b>

<sup>1</sup> Av periodens Övriga externa kostnader utgör 456 tkr direkta insatskostnader

# FINANSIELLA RAPPORTER

## RESULTATRÄKNING

Belopp i tkr	Not	2019	2018
Verksamhetens intäkter	1	8 972	9 365
Verksamhetens kostnader	2	-9 918	-9 313
Avskrivningar		-	-
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-946</b>	<b>52</b>
Skatteintäkter		-	-
Generella statsbidrag och utjämning		-	-
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>-946</b>	<b>52</b>
Finansiella intäkter		-	-
Finansiella kostnader		- 19	- 9
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-965</b>	<b>43</b>
Extraordinära poster		-	-
<b>Årets resultat</b>		<b>-965</b>	<b>43</b>

## BALANSRÄKNING

Belopp i tkr	Not	191231	181231
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>		-	-
<b>Bidrag till infrastruktur</b>		-	-
<b>Omsättningstillgångar</b>		<b>7 713</b>	<b>7 349</b>
Förråd m.m.		-	-
Fordringar	3	207	86
Kortsiktiga placeringar		-	-
Kassa och bank	3	7 505	7 263
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>7 713</b>	<b>7 349</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>		<b>2 671</b>	<b>3 636</b>
Årets resultat		-965	43
Resultatutjämningsreserv			
Övrigt eget kapital		3 636	3 593
<b>Avsättningar</b>		<b>1 084</b>	<b>565</b>
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	4	1 084	565
<b>Skulder</b>		<b>3 958</b>	<b>3 148</b>
Långfristiga skulder		-	-
Kortfristiga skulder	5	3 958	3 148
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>7 713</b>	<b>7 349</b>
<b>PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER</b>			
Panter och därmed jämförliga säkerheter		-	-
Återstående belopp för beslutad finansiering av samverkansinsatser	6	13 668	7 914

## KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i tkr	2019	2018
Årets resultat	-965	43
Justering för ej likviditetspåverkande poster	519	212
<b><i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i></b>	<b>-446</b>	<b>255</b>
Ökning/ minskning kortfristiga skulder	809	740
Ökning/ minskning kortfristiga fordringar	-121	174
<b>Kassaflöde för den löpande verksamheten</b>	<b>242</b>	<b>1 170</b>
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>242</b>	<b>1 170</b>
Likvida medel vid årets början	7 263	6 093
Likvida medel vid årets slut	7 505	7 263
Specifikation av ej likviditetspåverkande poster		
Justering för av- och nedskrivningar	0	0
Justering för gjorda avsättningar	519	212
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	0	0

## REDOVISNINGSPRINCIPER

Årsredovisningen är, i tillämpliga delar, upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

### Avsättningar och ansvarsförbindelser

Förbundet redovisar avsättningar för pensionsförpliktelser. Klassificering och värdering har skett med stöd av RKR:s rekommendation R 9 Avsättningar och ansvarsförbindelser.

Beslutad finansiering av samverkansinsatser, som avser bidrag för kostnader upparbetade

under räkenskapsåret, redovisas som kortfristig skuld.

Återstående belopp för beslutad finansiering av samverkansinsatser, som inte tas upp som skuld redovisas inom linjen.

### Materiella anläggningstillgångar

Vid bedömning av vad som anses vara inventarier av mindre värde tillämpas en beloppsgräns motsvarande ett prisbasbelopp. Anskaffning av inventarier understigande detta mindre värde kostnadsförs direkt.

## NOTER

### Not 1 Verksamhetens intäkter

Belopp i kr	2019	2018
Bidrag Landstinget	2 218 000	2 338 000
Bidrag Försäkringskassan	4 436 000	4 676 000
Bidrag kommuner	2 217 999	2 338 000
Försäljning dator/mobil	-	12 898
Vidarefakturering NNS	13 550	-
Bidrag NNS	25 000	-
Bidrag Länsstyrelsen	62 000	-
Öresutjämning	- 12	1
<b>Summa</b>	<b>8 972 537</b>	<b>9 364 901</b>

### Not 2 Verksamhetens kostnader

Belopp i kr	2019	2018
Bidrag till insatser	5 895 148	5 563 323
Övriga externa kostnader	890 650	935 421
Personalkostnader	3 132 276	2 813 841
<b>Summa</b>	<b>9 918 074</b>	<b>9 312 585</b>

## Not 3 Omsättningstillgångar

Belopp i kr	2019	2018
Plus Giro Nordea	159 345	177 840
Ftg-konto Swedbank	6 988 694	6 727 849
Placeringskonto Swedbank	357 352	357 352
Medel på skattekontot	83 774	53 373
Momsfordran	113 682	33 068
Förutbetalda kostnader	9 981	-
<b>Summa</b>	<b>7 712 828</b>	<b>7 349 482</b>

## Not 4 Avsättningar för pensioner

Belopp i tkr	2019	2018
<b>Ingående avsättning</b>	565	353
Nyintjänad pension	405	168
Förändring p.g.a. ränte- och basbeloppsändringar	14	11
Årets utbetalningar	-6	-5
Förändring av löneskatt	102	41
Övrig post	4	-3
<b>Utgående avsättning för pensioner</b>	<b>1 084</b>	<b>565</b>

## Not 5 Kortfristiga skulder

Belopp i kr	2019	2018
Leverantörsskulder	1 944 721	479 054
Personalens källskatt	43 399	49 644
Avräkning skatter och avgifter	-	2 693
Preliminär skatt	-	9 580
Skuld F-skatt	10 551	-
Skuld insatser (ej rekvirerade/fakturerade)	1 659 941	2 447 300
Upphandling med socialt ansvar	-	165 000
Arbetsterapeut till AMA i Åre	-	475 000
Arbetsterapeut till AMA i Åre, forts	152 000	-
HAM-SAM 2.0 Ragunda	-	150 000
HAM-SAM 2.0 Åre	-	532 500
HAM-SAM 2.0 Östersund	-	300 000
HAM-SAM 2.0 Berg	380 000	-
Förstudie Krokomb	79 500	-
STA Krokomb	141 000	-
Kompetensförsörjning Bräcke	502 941	562 500
Samverkanscirkel Ragunda	-	262 300
SamSam, Bräcke	75 000	-
Samkraft i Berg	9 500	-
Naturunderstödd rehabilitering	320 000	-
Upplupna semesterlöner	159 628	-
Upplupna sociala avgifter	43 532	47 216
Upplupen löneskatt pensioner	19 000	22 000
Upplupen pensionskostnad	77 000	91 000
<b>Summa</b>	<b>3 957 772</b>	<b>3 148 487</b>



## Not 6 Återstående belopp för beslutad finansiering av samverkansinsatser

Belopp i kr	2019	2018
Upphandling med socialt ansvar	-	652 665
Arbeterapeut till AMA i Åre	-	97 056
Arbeterapeut till AMA i Åre forts	456 000	-
HAM-SAM 2.0 Berg	270 343	958 068
HAM-SAM 2.0 Ragunda	-	177 491
HAM-SAM 2.0 Strömsund	-	-
HAM-SAM 2.0 Åre	-	313 428
HAM-SAM 2.0 Östersund	-	612 974
Kompetensförsörjning Bräcke	-	1 149 866
Samverkanscirkel Ragunda	2 807 500	3 420 400
Servicetjänster i Krokoms kommun	-	531 640
STA Krokoms	2 899 000	-
SamSam, Bräcke	1 425 000	-
Samkraft i Berg	1 490 500	-
Kompetensförsörjning inom vård och omsorg i Härjedalen	2 276 767	-
Unga & vuxna till fortsatta studier	2 043 257	-
<b>Summa</b>	<b>13 668 367</b>	<b>7 913 588</b>