



SAMORDNINGSFÖRBUNDET
JÄMTLANDS LÄN

Tillsammans
skapar vi
förändring!

ÅRSREDOVISNING 2020

Beslutas av Förbundsstyrelsen 2021-03-05

Innehåll

Förvaltningsberättelse.....	3
Om förbundet.....	3
Översikt över verksamhetens utveckling	4
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	4
God ekonomisk hushållning och Ekonomisk ställning.....	4
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning samt händelser av väsentlig betydelse .	11
Förväntad utveckling	11
Driftsredovisning	12
Finansiella rapporter	13
Resultaträkning	13
Balansräkning	14
Kassaflödesanalys.....	15
Redovisningsprinciper	16
Noter	16

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.

Finansiering/Medlemsavgifter

Årets intäkter uppgår till 8 623 tkr varav 8 502 tkr avser tilldelning från förbundsmedlemmarna, där Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen bidrar med hälften av medlen, regionen med en fjärdedel och länets åtta kommuner med en fjärdedel.

ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

Tkr	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter	8 623	8 972	9 365	8 795	8 720
Verksamhetens kostnader	6 498	9 918	9 313	7 972	6 438
Årets resultat	2024	-965	43	822	2 282
Antal anställda	2,6	2,8	3,1	3,6	2,8

Årets intäkter uppgår till 8 623 tkr varav 8 502 tkr avser tilldelning från förbundsmedlemmarna. Medeltilldelningen har minskat med ca 5 % per år från år 2018.

De minskade kostnaderna för året beror delvis på inställda/ändrade aktiviteter till följd av den pågående pandemin och delvis på förseningar i de insatser förbundet finansierar.

STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN

Förbundet är en fristående juridisk organisation där styrelsen utövar beslutanderätten, förvaltningen och verkställigheten. I styrelsens ansvar ligger därav ansvar för att den interna kontrollen är tillräcklig.

Förbundsstyrelsen upprättar tertialvisa uppföljningar med helårsprognos för verksamheten och ekonomin.

Förbundet genomför riskanalyser och fastställer kontrollåtgärder som en del av den interna kontrollen. I beredningen inför årets första styrelsesammanträde görs en värdering av identifierade risker och förslag på kontrollåtgärder upprättas för de risker

där åtgärd krävs. Sakkunnig anställd fungerar som stödfunktion vid denna beredning.

Förslaget till riskanalys med tillhörande kontrollåtgärder behandlas av förbundsstyrelsen vid verksamhetsårets första sammanträde. Återrapportering sker vid det sammanträde då den andra tertialuppföljningen behandlas, om det inte finns skäl för tidigare återrapportering.

Riskanalysarbetet tas upp vid varje styrelsesammanträde som en informationspunkt avseende eventuella nyidentifierade risker som kräver åtgärd.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

Nedan redovisas resultat i förhållande till de av förbundsstyrelsen fastställda verksamhetsmålen för år 2020. Målen redovisas per verksamhetsinriktning och i anslutning till respektive mål lämnas en kommentar avseende måluppfyllelsen.

Skapa samverkan

Mål	Måluppfyllelse																																				
Minst 100 medarbetare hos förbundets medlemmar deltar i sektorövergripande kompetensutveckling.	<p>Målet är uppnått.</p> <p>Under året har 272 medarbetare hos förbundets medlemmar deltagit i förbundets Handläggjarforum del 1 och del 2 samt Samverkansstrukturträffar.</p> <p>Handläggjarforum har inriktats mot information om de olika myndigheternas uppdrag, regelverk och arbetssätt samt framgångsfaktorer för individens inträde på arbetsmarknaden (den danska BIP-studien)</p> <p>Samverkansstrukturträffarna har bland annat omfattat dialogmöte & fortbildning i ”SIP som verktyg” – SIP och arbetslivsrehabilitering.</p>																																				
Arbetsgivare och fackliga organisationer deltar i länsövergripande dialog för ökad kunskap kring behovet av en mer inkluderande arbetsmarknad.	<p>Målet är inte uppnått. Med anledning av de restriktioner som covid-19 medfört har dialogmötena inte kunnat genomföras.</p>																																				
Erfarenheter, kunskaper och synpunkter tas tillvara systematiskt såväl från deltagare/brukare som från brukarorganisationer eller grupper av deltagare för bättre beslut om vilka insatser som behöver utvecklas i samverkan.	<p>Målet är delvis uppnått.</p> <p>Av svaren på indikatorenkäterna framgår att 92 % av de tillfrågade deltagande individerna anser att deras erfarenheter, kunskaper och synpunkter tas tillvara. Som positiva svar räknas svarsalternativen ofta, för det mesta och alltid. (De positiva svaren är fördelade enligt följande: ofta 16 %, för det mesta 42 %, alltid 42 %).</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Antal</th> <th>Fördelning</th> </tr> <tr> <th></th> <th>Deltagare (n=13)</th> <th>Deltagare (n=13)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Negativt</td> <td>1</td> <td>8 %</td> </tr> <tr> <td>Varken eller</td> <td>0</td> <td>0 %</td> </tr> <tr> <td>Positivt</td> <td>12</td> <td>92 %</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>13</td> <td>100 %</td> </tr> </tbody> </table> <p>Bland den personal som arbetar i insatser anser samtliga fem tillfrågade att deltagarnas erfarenheter, kunskaper och synpunkter tas tillvara. Som positiva svar räknas svarsalternativen till stor del, till mycket stor del och helt och hållet. (De positiva svaren är fördelade enligt följande: till stor del 20 %, till mycket stor del 40 %, helt och hållet 40 %).</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Antal</th> <th>Fördelning</th> </tr> <tr> <th></th> <th>Personal (n=5)</th> <th>Personal (n=5)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Negativt</td> <td>0</td> <td>0 %</td> </tr> <tr> <td>Varken eller</td> <td>0</td> <td>0 %</td> </tr> <tr> <td>Positivt</td> <td>5</td> <td>100 %</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>5</td> <td>100 %</td> </tr> </tbody> </table>		Antal	Fördelning		Deltagare (n=13)	Deltagare (n=13)	Negativt	1	8 %	Varken eller	0	0 %	Positivt	12	92 %	Totalt	13	100 %		Antal	Fördelning		Personal (n=5)	Personal (n=5)	Negativt	0	0 %	Varken eller	0	0 %	Positivt	5	100 %	Totalt	5	100 %
	Antal	Fördelning																																			
	Deltagare (n=13)	Deltagare (n=13)																																			
Negativt	1	8 %																																			
Varken eller	0	0 %																																			
Positivt	12	92 %																																			
Totalt	13	100 %																																			
	Antal	Fördelning																																			
	Personal (n=5)	Personal (n=5)																																			
Negativt	0	0 %																																			
Varken eller	0	0 %																																			
Positivt	5	100 %																																			
Totalt	5	100 %																																			

	<p>Bland de lokala samverkansgrupperna anser sju tillfrågade att deltagarnas erfarenheter, kunskaper och synpunkter tas tillvara. (De positiva svaren är fördelade enligt följande: till stor del 57 %, till mycket stor del 29 %, helt och hållet 14 %).</p> <table border="1" data-bbox="676 353 1106 600"> <thead> <tr> <th></th> <th>Antal</th> <th>Fördelning</th> </tr> <tr> <th></th> <th>LOKSAM (n=21)</th> <th>LOKSAM (n=21)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Negativt</td> <td>6</td> <td>29 %</td> </tr> <tr> <td>Varken eller</td> <td>8</td> <td>38 %</td> </tr> <tr> <td>Positivt</td> <td>7</td> <td>33 %</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>21</td> <td>100 %</td> </tr> </tbody> </table> <p>Förbundet arbetar aktivt för att i olika nätverksträffar, samverkansmöten och styrgruppsmöten lyfta vikten av individens delaktighet.</p>		Antal	Fördelning		LOKSAM (n=21)	LOKSAM (n=21)	Negativt	6	29 %	Varken eller	8	38 %	Positivt	7	33 %	Totalt	21	100 %
	Antal	Fördelning																	
	LOKSAM (n=21)	LOKSAM (n=21)																	
Negativt	6	29 %																	
Varken eller	8	38 %																	
Positivt	7	33 %																	
Totalt	21	100 %																	
<p>Lokala samverkansgrupper utgör en struktur för att initiera, upprätthålla och underhålla relationer mellan parterna samt för gemensamt lärande.</p>	<p>Målet är delvis uppnått.</p> <p>Bland de lokala samverkansgrupperna anser 16 tillfrågade att det finns en struktur för att initiera, upprätthålla och underhålla relationer mellan parterna samt för gemensamt lärande. Som positiva svar räknas svarsalternativen till stor del, till mycket stor del och helt och hållet. (De positiva svaren är fördelade enligt följande: till stor del 31 %, till mycket stor del 69 %).</p> <table border="1" data-bbox="676 1012 1106 1258"> <thead> <tr> <th></th> <th>Antal</th> <th>Fördelning</th> </tr> <tr> <th></th> <th>LOKSAM (n=21)</th> <th>LOKSAM (n=21)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Negativt</td> <td>1</td> <td>5 %</td> </tr> <tr> <td>Varken eller</td> <td>4</td> <td>19 %</td> </tr> <tr> <td>Positivt</td> <td>16</td> <td>76 %</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>21</td> <td>100 %</td> </tr> </tbody> </table>		Antal	Fördelning		LOKSAM (n=21)	LOKSAM (n=21)	Negativt	1	5 %	Varken eller	4	19 %	Positivt	16	76 %	Totalt	21	100 %
	Antal	Fördelning																	
	LOKSAM (n=21)	LOKSAM (n=21)																	
Negativt	1	5 %																	
Varken eller	4	19 %																	
Positivt	16	76 %																	
Totalt	21	100 %																	

Insatsfinansiering

Mål	Måluppfyllelse																																				
Finansierade strukturövergripande insatser bidrar till utvecklad samverkan.	<p>Målet är uppnått.</p> <p>Målet mäts med indikatorenkät till personal i finansierade fyrpartssamverkansinsatser</p> <p>Fem medarbetare hos de samverkande parterna har besvarat indikatorenkäten. Fyra av respondenterna anser att det finns strukturer för att initiera, upprätthålla och underhålla relationer mellan inblandade aktörer. Som positiva svar räknas svarsalternativen till stor del, till mycket stor del och helt och hållet. (De positiva svaren är fördelade enligt följande: till stor del 20 %, till mycket stor del 40 %, helt och hållet 20 %).</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Antal</th> <th>Fördelning</th> </tr> <tr> <th></th> <th>Personal (n=5)</th> <th>Personal (n=5)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Negativt</td> <td>0</td> <td>0 %</td> </tr> <tr> <td>Varken eller</td> <td>1</td> <td>20 %</td> </tr> <tr> <td>Positivt</td> <td>4</td> <td>80 %</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>5</td> <td>100 %</td> </tr> </tbody> </table> <p>På frågan ”har ni rutiner för att samarbeta med andra aktörer i arbetet när det gäller insatser för deltagarna?” har personalen svarat: delvis 40 %, till mycket stor del 20 %, helt och hållet 40 %. Som positiva svar räknas svarsalternativen till stor del, till mycket stor del och helt och hållet.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Antal</th> <th>Fördelning</th> </tr> <tr> <th></th> <th>Personal (n=5)</th> <th>Personal (n=5)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Negativt</td> <td>0</td> <td>0 %</td> </tr> <tr> <td>Varken eller</td> <td>2</td> <td>40 %</td> </tr> <tr> <td>Positivt</td> <td>3</td> <td>60 %</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>5</td> <td>100 %</td> </tr> </tbody> </table>		Antal	Fördelning		Personal (n=5)	Personal (n=5)	Negativt	0	0 %	Varken eller	1	20 %	Positivt	4	80 %	Totalt	5	100 %		Antal	Fördelning		Personal (n=5)	Personal (n=5)	Negativt	0	0 %	Varken eller	2	40 %	Positivt	3	60 %	Totalt	5	100 %
	Antal	Fördelning																																			
	Personal (n=5)	Personal (n=5)																																			
Negativt	0	0 %																																			
Varken eller	1	20 %																																			
Positivt	4	80 %																																			
Totalt	5	100 %																																			
	Antal	Fördelning																																			
	Personal (n=5)	Personal (n=5)																																			
Negativt	0	0 %																																			
Varken eller	2	40 %																																			
Positivt	3	60 %																																			
Totalt	5	100 %																																			
Deltagare i individinriktade insatser närmar sig egen försörjning.	<p>Målet är delvis uppnått.</p> <p>Av svaren framgår att 62 % av de tillfrågade deltagarna känner sig mer redo att kunna arbeta eller studera. Som positiva svar räknas svarsalternativen till stor del, till mycket stor del och helt och hållet. (De positiva svaren är fördelade enligt följande: till stor del 13 %, till mycket stor del 62 %, helt och hållet 25 %).</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Antal</th> <th>Fördelning</th> </tr> <tr> <th></th> <th>Deltagare (n=13)</th> <th>Deltagare (n=13)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Negativt</td> <td>3</td> <td>23 %</td> </tr> <tr> <td>Varken eller</td> <td>2</td> <td>15 %</td> </tr> <tr> <td>Positivt</td> <td>8</td> <td>62 %</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>13</td> <td>100 %</td> </tr> </tbody> </table>		Antal	Fördelning		Deltagare (n=13)	Deltagare (n=13)	Negativt	3	23 %	Varken eller	2	15 %	Positivt	8	62 %	Totalt	13	100 %																		
	Antal	Fördelning																																			
	Deltagare (n=13)	Deltagare (n=13)																																			
Negativt	3	23 %																																			
Varken eller	2	15 %																																			
Positivt	8	62 %																																			
Totalt	13	100 %																																			

<p>Deltagare i individinriktade insatser upplever att de fått hjälp att utveckla sätt att hantera sin situation.</p>	<p>Målet är delvis uppnått.</p> <p>Av svaren framgår att 12 av 13 tillfrågade deltagare upplever att det stöd de fått hjälpt deltagaren att utveckla sätt att hantera sin situation. Som positiva svar räknas svarsalternativen till stor del, till mycket stor del och helt och hållet. (De positiva svaren är fördelade enligt följande: till stor del 42 %, till mycket stor del 16 %, helt och hållet 42 %).</p> <table border="1" data-bbox="560 450 1106 696"> <thead> <tr> <th></th> <th>Antal</th> <th>Fördelning</th> </tr> <tr> <th></th> <th>Deltagare (n=13)</th> <th>Deltagare (n=13)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Negativt</td> <td>1</td> <td>8 %</td> </tr> <tr> <td>Varken eller</td> <td>0</td> <td>0 %</td> </tr> <tr> <td>Positivt</td> <td>12</td> <td>92 %</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>13</td> <td>100 %</td> </tr> </tbody> </table>		Antal	Fördelning		Deltagare (n=13)	Deltagare (n=13)	Negativt	1	8 %	Varken eller	0	0 %	Positivt	12	92 %	Totalt	13	100 %
	Antal	Fördelning																	
	Deltagare (n=13)	Deltagare (n=13)																	
Negativt	1	8 %																	
Varken eller	0	0 %																	
Positivt	12	92 %																	
Totalt	13	100 %																	
<p>Minst 25 % av registrerade deltagare i individinriktade insatser går vidare till studier eller arbete.</p>	<p>Målet är uppnått.</p> <p>Under året har 58 unika deltagare avslutats (30 kvinnor och 28 män). Efter avslutad insats är det 76 % av de avslutade deltagarna (23 kvinnor och 21 män) som arbetar och/eller studerar efter avslutad insats.</p> <p>Antalet deltagare som fått eller ökat omfattning av arbete och/eller studier uppgår till 17 (13 kvinnor, 4 män).</p> <p>Av de 44 deltagarna som avslutats har:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 3 deltagare (1 kvinna, 2 män) gått vidare till ett ej subventionerat arbete, • 19 deltagare (11 kvinnor och 8 män) gått till subventionerat arbete • 22 deltagare (11 kvinnor och 8 män) gått vidare till studier 																		

Uppföljning och utvärdering

Mål	Måluppfyllelse
<p>Löpande utvärdering av långsiktiga samverkansinsatser påbörjas.</p>	<p>Målet är uppnått.</p> <p>Utvärderingskonsult har upphandlats och följeutvärderingen påbörjades i mitten av november.</p>
<p>Samarbete med universitet/forskningsinstitut vidareutvecklas.</p>	<p>Målet är uppnått.</p> <p>Under rapportperioden har förbundet tagit emot en student från Mittuniversitetet för dennes genomförande arbetsplatsförlagda studier.</p> <p>Kontakt har etablerats med innovationsrådgivare vid Mittuniversitetet.</p>
<p>Effekter av förbundets jämställdhetsinsatser följs upp.</p>	<p>Målet är uppnått.</p> <p>Under rapportperioden har en student från Mittuniversitetet genomfört en uppföljning av förbundets satsning på utbildning i Jämställdhet, Genus, Ledardkap (JGL).</p> <p>Effekter av förbundets insatser mot våld i nära relation har lyfts upp för diskussion/reflektion i de lokala samverkansgrupperna.</p>

Förvaltning

Mål	Måluppfyllelse
Förbundets egna kapital överstiger inte Nationella rådets rekommendation om storlek på sparade medel.	Det redovisade resultatet innebär att målet inte är uppnått. Det egna kapitalet uppgick på balansdagen till 4 696 tkr. Högsta rekommenderade nivå på sparade medel uppgår till 1 625 tkr.

Årets samordnings-/samverkansarbete

Antal deltagare registrerade utan personuppgifter		
	År	Antal
Individinriktade insatser	2016	34
	2017	-
	2018	42
	2019	-
	2020	42
Strukturövergripande insatser	2016	747
	2017	525
	2018	722
	2019	802
	2020	620

Samordningsförbundets verksamhet har under året bedrivits utifrån de mål och målgrupper som fastställts av förbundsstyrelsen i verksamhetsplanen. Till stor del har verksamheten under året präglats av anpassningar utifrån pandemin, Covid-19.

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 utveck-

lingsinsatserna har haft såväl individinriktad som strukturövergripande karaktär.

Av uppföljningssystemet SUS framgår följande.

Antal deltagare registrerade med personuppgifter		
År	Kvinnor	Män
2016	60	42
2017	50	34
2018	108	79
2019	110	94
2020	110	79

Under 2020 har 851 personer registrerats i SUS som deltagare i förbundets insatser, vilket är 15,4 procent färre än föregående år.

Av de som registrerats med personuppgifter var 58,2 procent kvinnor medan 41,8 procent var män.

Verksamhetskopplade utvecklingsinsatser

Förbundet har under verksamhetsåret finansierat följande verksamhetskopplade utvecklingsinsatser:

- Kvalitetssäkrad kompetensförsörjning i Härjedalen, tillskapande av jobb och handledning
- Unga och vuxna till fortsatta studier, utveckling av en långsiktig, väl implementerad och fungerande stödorganisation kring studier i Härjedalens kommun.

- SamverkansCirkel med Coach (Ragunda), Samverkan Till Arbete (Krokom) och LISS (Strömsund), samverkansstrukturer med förbundets fyra parter för samplanering kring individer i behov av samordnad rehabilitering och 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.
- Arbetsterapeut till Arbetsmarknadsavdelningen Åre, utveckling av arbetssätt och samverkansformer för att öka möjligheten till att individerna så snabbt som möjligt får rätt insats utifrån de individuella behoven. Insatsen har avslutats under året.

Kunskaps- och erfarenhetsspridande insatser

Förbundet har under året finansierat/ genomfört olika kunskaps- och erfarenhetsspridande insatser för sina medlemmar. På grund av Covid-19 har huvuddelen av dessa insatser genomförts digitalt.

Exempel på sådana aktiviteter är:

- Handläggareforum del 1, grundläggande information om de olika myndigheternas uppdrag, regelverk och arbetssätt
- Handläggareforum del 2, Seminariedag om den danska BIP-studien och framgångsfaktorer för individens inträde på arbetsmarknaden
- Utbildning i Utökad Samordnad Individuell Planering (SIP och arbetslivsrehabilitering)
- Nätverksträffar för kunskapsspridning och erfarenhetsutbyte kring jämställdhet
- Världsdagen för psykisk hälsa, seminariedag med naturen i centrum för psykisk hälsa

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/processstödare 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 året har bemanningen uppgått 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
- varit sammankallande i samtliga lokala samverkansgrupper förutom Krokom
- deltagit i lokala samverkansgruppen i Krokom
- stöttat personal i förbundsfinansierade insatser
- deltagit i länsövergripande samverkansnätverk och samverkansgrupper

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING SAMT HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Samordningsförbundet redovisar ett resultat för 2020 på 2 024 tkr vilket medför att det egna kapitalet på balansdagen uppgår till 4 696 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 8 623 tkr vilket är 121 tkr högre än budgeterat. Avvikelsen mot budget beror dels på att förbundet har erhållit intäkter i form av bidrag från Nationella nätverket för samordningsförbund 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. Avvikelsen beror även på att förbundet vidarefakturerat kostnader för övriga förbunds deltagande i Norrlandsförbundens gemensamma processledarutbildning.

Bidrag till insatser

Förbundets kostnader för utbetalning av bidrag till insatser uppgår till 3 187 tkr vilket är 2 926 tkr lägre än budgeterat. Avvikelsen mot budget beror delvis på att förbundsmedlemmarnas förutsättningar för att starta upp nya insatser och genomföra aktiviteter har förändrats under året vilket medfört förseningar i några finansierade insatser.

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. Insatserna har också i olika utsträckning påverkats av den pågående pandemin och

vissa planerade aktiviteter har skjutits på framtiden. En insats har avslutats i förtid.

Detta är orsaker som förbundet inte kunnat påverka.

Övriga externa kostnader

De övriga externa kostnaderna uppgår till 512 tkr vilket är 593 tkr lägre än budgeterat.

Avvikelsen från budget är i huvudsak en följd av den pågående pandemin. Planerade konferenser, utbildningar och nätverksträffar har ställts in eller genomförts digitalt. Detta har kraftigt minskat förbundets kostnader för resor, tillfälligt hyrda lokaler, konferenspaket och deltagaravgifter.

Personalkostnader

Förbundets personalkostnader uppgår till 2 799 tkr vilket är 482 tkr högre än budgeterat. Huvuddelen av avvikelsen från budget beror på kostnader avseende förändring av pensionsavsättningar. Förbundets totala pensionsförpliktelse uppgår på balansdagen till 1 694 tkr.

Finansiella kostnader

De finansiella kostnaderna uppgår till 101 tkr vilket är 101 tkr högre än budget. 97 tkr av budgetavvikelsen avser ränte- och basbeloppsändringar för pensionsavsättningarna.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

För 2021 erhåller förbundet samma anslag som för 2020. Förbundets totala anslag för 2021 uppgår till 8 502 tkr.

Pandemin förväntas påverka förbundets verksamhet även under 2021. Exempelvis kommer förbundets kunskaps- och erfarenhetsspridande insatser att till stor del genomföras digitalt.

Under året har finansiering beviljats för långsiktiga samverkansstrukturer i Strömsunds kommun och Östersunds kommun. Styrelsen har beslutat att fortsatt aktivt arbeta för långsiktiga insatser för myndighetssamverkan. Diskussioner om

uppstart av sådana insatser pågår i Härjedalens kommun och Åre kommun. 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	200101 201231	Budget 2020	Avvikelse utfall-budget 2020
Verksamhetens Intäkter			
Medlemsbidrag	8 527	8 502	25
Övriga intäkter	96	-	96
Verksamhetens kostnader			
Bidrag till insatser	-3 187	- 6 113	-2 926
Personalkostnader	- 2 799	- 2 317	482
Övriga externa kostnader	- 512	- 1 105	- 593
Verksamhetens nettokostnad	2 125	- 1 033	3 158
Finansiella kostnader	- 101	-	101
Resultat före extraordinära kostnader	2 024	- 1 033	3 057
Resultat	2 024	- 1 033	3 057

FINANSIELLA RAPPORTER

RESULTATRÄKNING

Belopp i tkr	Not	2020-01-01	2019-01-01
		2020-12-31	2019-12-31
Verksamhetens intäkter	1	8 623	8 972
Verksamhetens kostnader	2	-6 498	-9 918
Verksamhetens nettokostnader		2 125	-946
Verksamhetens resultat		2 125	-946
Finansiella kostnader		- 101	- 19
Resultat efter finansiella poster		2 024	-965
Årets resultat		2 024	-965

BALANSRÄKNING

Belopp i tkr	Not	201231	191231
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
Fordringar	3	128	207
Kassa och bank	3	7 937	7 505
Summa omsättningstillgångar		8 065	7 713
SUMMA TILLGÅNGAR		8 065	7 713
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital		4 696	2 671
Årets resultat		2 024	-965
Övrigt eget kapital		2 671	3 636
Avsättningar		1 694	1 084
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelse	4	1 694	1 084
Skulder		1 676	3 958
Kortfristiga skulder	5	1 676	3 958
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		8 065	7 713
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER			
Återstående belopp för beslutad finansiering av samverkansinsatser	6	17 259	13 668

KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i tkr	2020	2019
Årets resultat	2 024	-965
Justering för ej likviditetspåverkande poster	610	519
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	2 634	-446
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-2 282	809
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	79	-121
Kassaflöde för den löpande verksamheten	431	242
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0
Årets kassaflöde	431	242
Likvida medel vid årets början	7 505	7 263
Likvida medel vid årets slut	7 937	7 505
Specifikation av ej likviditetspåverkande poster		
Justering för av- och nedskrivningar	0	0
Justering för gjorda avsättningar	610	519
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	2020	2019
Bidrag Regionen	2 125 500	2 218 000
Bidrag Försäkringskassan	4 251 000	4 436 000
Bidrag kommuner	2 125 500	2 217 999
Vidarefakturerering	96 000	13 550
Bidrag NNS regeringsuppdrag	25 000	25 000
Bidrag Länsstyrelsen	-	62 000
Öresutjämning	- 7	- 12
Summa	8 622 993	8 972 537

Not 2 Verksamhetens kostnader

Belopp i kr	2020	2019
Bidrag till insatser	3 186 521	5 895 148
Övriga externa kostnader	512 462	890 650
Personalkostnader	2 799 163	3 132 276
Summa	6 498 146	9 918 074

Not 3 Omsättningstillgångar

Belopp i kr	2020	2019
Plus Giro Nordea	348 003	159 345
Ftg-konto Swedbank	7 231 226	6 988 694
Placeringskonto Swedbank	357 352	357 352
Medel på skattekontot	89 737	83 774
Momsfordran	24 280	113 682
Förutbetalda kostnader	14 168	9 981
Summa	8 064 766	7 712 828

Not 4 Avsättningar för pensioner

Belopp i tkr	2020	2019
Ingående avsättning	1 084	565
Nyintjänad pension	402	405
Förändring p.g.a. ränte- och basbeloppsändringar	96	14
Årets utbetalningar	-5	-6
Förändring av löneskatt	119	102
Övrig post	-2	4
Utgående avsättning för pensioner	1 694	1 084

Not 5 Kortfristiga skulder

Belopp i kr	2020	2019
Leverantörsskulder	-	1 944 721
Personalens källskatt	50 516	43 399
Skuld F-skatt	1 029	10 551
Skuld insatser (ej rekviderade/fakturerade)	1 416 808	1 659 941
STA Krokomb	355 711	141 000
Samverkanscirkel Ragunda	285 000	-
SamSam, Bräcke	138 017	75 000
Samkraft i Berg	110 000	9 500
LISS, Strömsund	213 000	-
Följeutvärdering samverkansstrukturer	16 125	-
Unga & Vuxna till fortsatta studier, Härjedalen	298 955	-
HAM-SAM 2,0 Berg	-	380 000
Arbets terapeut till AMA i Åre, forts	-	152 000
Förstudie Krokomb	-	79 500
Kompetensförsörjning Bräcke	-	502 941
Naturunderstödd rehabilitering	-	320 000
Upplupna semesterlöner	61 413	159 628
Upplupna sociala avgifter	48 975	43 532
Upplupen löneskatt pensioner	16 698	19 000
Upplupen pensionskostnad	79 000	77 000
Övriga interimsskulder	1 155	-
Summa	1 675 594	3 957 772

Not 6 Återstående belopp för beslutad finansiering av samverkansinsatser

Belopp i kr	2020	2019
Samverkanscirkel Ragunda	2 151 200	2 807 500
STA Krokomb	2 253 239	2 899 000
SamSam, Bräcke	1 255 937	1 425 000
Samkraft i Berg	1 293 925	1 490 500
LISS, Strömsund	3 087 000	-
ENIG i Östersund	3 956 500	-
Kvalitetssäkrad kompetensförsörjning inom vård och omsorg i Härjedalen	1 850 055	2 276 767
Unga & vuxna till fortsatta studier, Härjedalen	1 410 972	2 043 257
Arbetsterapeut till AMA i Åre, forts	-	456 000
HAM-SAM 2.0 Berg	-	270 343
Summa	17 258 828	13 668 367