

Årsredovisning 2023

Beslutad av styrelsen 2024-03-13

VärNa
SAMORDNINGSFÖRBUNDET
VÄRMDÖ NACKA

Ordförande har ordet

När vi nu har avslutat 2023 kan vi blicka tillbaka på ett år präglad av omställning. För första gången i förbundets historia har det varit dags för medlemmarna att själva ta på sig uppdraget att både skapa idéer och för kommunernas del dessutom ansöka om finansiering och svara för genomförande. Det vi har lärt oss är att det krävs både tid och engagemang från parterna för att identifiera behov, förväntningar och möjligheter hos varandra. Det är tydligt att detta ser väldigt olika ut och att det är av yttersta vikt att rätt personer med rätt mandat samverkar. Motsatsen leder till otydlighet och ovisshet vilket i sin tur skapar ineffektivitet och långa ledtider för målgrupp och samverkansparter.

Att parterna behövde hitta sin roll i det nya VärNa innebar också att förvaltningen hade samma resa att göra. En påtaglig förändring i uppdraget hade lett till stora nedskärningar och till sist fanns endast förbundschefen kvar. Genom en snabb rekryteringsprocess och en gnutta tur så kunde en ny medarbetare rekryteras och komma på plats i slutet av vårterminen. Även om situationen fick en snabb lösning så kan man se att risken för sårbarhet i verksamheten är alltid närvarande och en stor del av kunskapen kring verksamheten är starkt personbunden. Därav är det extra angeläget att säkerställa kunskapsöverföring och kompetens inom den lilla förvaltningen.

Efter en trevande vårtermin fick samarbetet mellan medlemmarna och inom den så kallade beredningsgruppen ny positiv energi. Bland annat är gruppen numera förstärkt av två verksamhetschefer från Region Stockholm vilket berikar det gemensamma arbetet framåt. Här ser vi en förhoppning om att det också ska kunna leda till att förbundets myndighetsgemensamma team till slut blir komplett genom representation från regionen. Det är för övrigt något som förbundets styrelse tillskrivit ansvarigt regionråd om och efterfrågat ett personligt möte kring. En snabb studie över läget inom länets samtliga samordningsförbund har visat att sex av åtta förbund har medverkan av en eller flera representanter från regionen i sina myndighetsgemensamma team. En situation som måste uppmärksammas och åtgärdas så att medborgare inom Samordningsförbunden VärNas och Roslagens geografiska områden ges likvärdiga möjligheter till samordnat stöd som medborgare i övriga delar av länet.

Som nämndes inledningsvis så har det varit en tid av omställning som bidragit till en tröghet i systemet. Det har tagit tid att komma i gång med insatser för målgrupperna såväl i uppstart som anvisning av deltagare. Sammantaget påverkar det förbundets ekonomi och vi går emot ett år där förbundets egna kapital ökat markant. Förvisso ett naturligt och i huvudsak förväntat resultat vilket ändå ska uppmärksammas och mötas med åtgärder för att vända situationen.

Filip Wiljander (M)
Ordförande

Innehållsförteckning sidor

1.	FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	4
1.1.	Översikt över verksamhetens utveckling.....	5
1.2.	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	5
1.3.	Händelser av väsentlig betydelse.....	6
1.4.	Styrning och uppföljning av verksamheten	6
1.5.	God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning	8
1.6.	Väsentliga personalförhållanden.....	11
1.7.	Förväntad utveckling	11
2.	RESULTATRÄKNING.....	12
3.	BALANSRÄKNING.....	12
4.	KASSAFLÖDESANALYS	13
5.	DRIFTREDOVISNING	13
6.	NOTER.....	14
7.	STYRELSENS UNDERSKRIFT	16

1. Förvaltningsberättelse

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

Organisation

Samordningsförbundet är en juridisk person med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Stockholm samt Nacka och Värmdö kommuner som medlemmar och har kollektivavtal genom Sobona. Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Styrelsen har även inrättat ett kansli som leds av förbundschefen.

Historik

Samordningsförbundet bildades den 13 maj 2016 genom en sammanslagning av samordningsförbunden Valfärd i Nacka och VärmSam.

Lagrum

Samordningsförbundet verkar utifrån Lagen om finansiell samordning av rehabiliterings-insatser (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 personer i behov av samordnad rehabilitering samt underlätta en effektiv resursanvändning.

Samordningsförbundet följer även lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning och kommunallagen (2017:725) i tillämpliga delar.

Uppdrag

De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundets uppgift är att stödja utveckling av samverkan mellan medlemmarna samt att finansiera individriktade utvecklingsprojekt där parterna har uppmärksammat brister i samverkan.

Finansiering/Medlemsavgifter

Förbundet finansieras genom en årlig avgift från medlemmarna. Innan sommaren så meddelar staten sin så kallade idealtilldelning för kommande år vilken baseras på flera olika faktorer såsom befolkningsmängd, sjuktal, arbetslöshetsstatistik med mera. Den samlade statliga tilldelningen ska utgöra 50 % av förbundets totala finansiering. Övriga medlemmar får därefter information om statens förslag på tilldelning och återkommer med besked om man kan motfinansiera detta (regionen 50 % av statens tilldelning och kommunerna 25 % som fördelas proportionerligt utifrån befolkningsmängd).

Verksamhetsidé och vision

Samordningsförbundet VärNa ska bidra till att utveckla en effektiv och ändamålsenlig samordning av insatser och myndighetssamverkan till förmån för människor som behöver stöd från flera än en av medlemmarna för att helt eller delvis nå egen försörjning

1.1. Översikt över verksamhetens utveckling

Årets resultat visar på ett överskott om ca 2,7 mkr. Ett resultat av den omorganisation som förbundet genomgått där man avvecklat driften av individinriktade insatser i egen regi till att verka som en stöd- och finansieringsorganisation. All individinriktad verksamhet ska, fr o m 2023, sökas och genomföras av förbundets medlemmar vilket tagit tid att starta upp och därmed lett till mindre ianspråktagande av medel. Av samma anledning har förbundet även justerat ner sina personella resurser för att anpassas till det nya uppdraget.

	2023	2022	2021	2020	2019
Totala intäkter	7 726	11 824	11 945	11 594	12 534
Totala kostnader	-5 045	-11 053	-15 076	-14 282	-13 854
Årets resultat	2 681	771	-3 131	-2 688	-1 320
Soliditet	80%	79%	59%	73%	80%
Antal årsarbetare	2	9	11	8	5

1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Samordningsförbundet VärNa startade upp 2023 i en ny roll. Från att ha varit bärare och utförare av individinriktade insatser från förbundets tillkomst till en finansierings- och stödorganisation. Efter beslut i styrelsen i juni 2022 skulle uppdraget att agera såväl sökande som genomförare av individinriktade insatser upprätthållas av förbundets två medlemskommuner. Samspelet mellan medlemmarna och kansliet var A och O för att kunna starta upp det nya arbetssättet. Initialt så upplevdes dock vissa utmaningar vilket ledde till att beredningsgruppen ville arbeta på egen hand utan kansliet. Kansliet å sin sida hamnade då lite på vänt för att se vad som skulle komma ut av dialogerna mellan medlemmarna. Kansliet tog sedan på egen hand fram allt stödmaterial för att kunna tillhandahålla en transparent ansöknings-, berednings- och beslutsprocess.

Det fanns en förväntan på att medlemmarna skulle inkomma med ansökningar i slutet av 2022 för att undvika glapp mellan VärNas tidigare genomförda insatser och medlemmarnas framtida. De första ansökningarna kom in i början av mars och en ganska lång beredningsprocess tog vid där olika synsätt skulle finna varandra.

De två första individinriktade insatserna fick startdatum 24 april men då kunde man konstatera att det saknades anvisade deltagare och man fick vänta ända tills efter sommaren innan det blev aktuellt att ta emot några.

Ett av några väsentligt skäl till den här fördröjningen var det glapp som uppstod mellan tidigare insatser som avslutades 2022 och nya insatser som skulle starta 2023. Vi vet av erfarenhet att det ofta är ganska snabba beslut och mycket "här-och-nu" som styr vad och när man anvisar personer till insatser. Ett annat skäl som uppdagades var det rykte om att VärNa hade lagts ner som spreds bland vissa handläggare och till sist så kunde vi konstatera att ett problem mellan Försäkringskassan och övriga sju förbund i Stockholms län lett till att Försäkringskassans medarbetare fick besked om att inte anvisa till det länsgemensamma projekt som bedrivs av alla förbund i länet förutom VärNa. När detta blev känt så togs kontakt med Försäkringskassan med uppmaning om att snarast ändra i sina rutiner så att anvisningar till Finsamfinansierade insatser i Nacka och Värmdö skulle återupptas.

Efter en lite stökig och trög inledning på året så jobbade kansliet och beredningsgruppen ihop sig. Man kunde enas om viktiga förutsättningar för att såväl samarbete som genomförande av insatser skulle fungera. För förbundets del så har det hela inneburit att ianspråktagandet av tillgängliga medel inte kommit i gång som planerat och därmed byggs det egna kapitalet på. Det är inte ovanligt att det tar tid att finna sina roller efter en större förändring vilket även VärNa kalkylerat med. Det känns angeläget att låta det goda samverkansklimatet få fortsätta att odlas och att ha tillit till att medlemmarna i samverkan kommer med relevanta och utvecklande ansökningar till individinriktade insatser.

1.3. Händelser av väsentlig betydelse

Som redan nämnts under 1.2 så har det funnits en eftersläpning i såväl ansökningar som uppstarter och därmed även rekvirering av medel under 2023. Vilket i sin tur har lett till ett snabbt ökat eget kapital. Förbundens ekonomi är ofta tämligen små och det slår snabbt både uppåt och nedåt. Målet för förbundet har under flera år varit att ha ett eget kapital om 2 mkr.

Resultatet som förvisso var väntat gav vid handen en ökning av det egna kapitalet från 3,8 mkr vid slutet av 2022 till 6,5 mkr vid slutet av 2023. Dialogen kring förbundets ekonomiska status är i allra högsta grad levande med den självklara inriktningen att de finansiella resurserna ska nyttjas till stöd för aktuella målgrupper genom individ- och strukturpåverkande insatser. På samma sätt är man även tydlig med att satsningar ska vara komplementära till medlemmarnas ordinarie utbud och i så hög grad som möjligt nå långsiktigt användbara resultat.

Här kan vi även nämna budgeteringen för personal inom det myndighetsgemensamma teamet (MGT) där vi saknat representation från regionen i princip hela året. Något som lett till en nyttjandegrad om 62 % av budgeterat belopp för året.

1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten

Inledningsvis så behöver avsaknaden av ett relevant nationellt uppföljningsstöd tas upp. Förbunden saknar helt möjligheter att själva hantera personuppgifter vilket gör det omöjligt att följa upp den finansierade verksamheten på ett användbart sätt. Försäkringskassan har ansvaret för att tillhandahålla systemet men endast "Uppföljning Finsam" står till buds. Av det kan man utläsa antal deltagande personer och kön vilket tyvärr inte ger något stöd för analys och fortsatt utvecklingsarbete.

Styrelsen har haft sex protokollförda möten under året, i mars behandlades årsredovisningen för 2022, i september delårsrapporten för 2023 och i november fastställdes verksamhetsplan och budget för 2024. Under de senaste två åren har gemensamma mötet med beredningsgrupp, styrelse och kansli utgjort ett viktigt startskott för arbetet med kommande års verksamhet och budget. Vid styrelsens ordinarie möten ges alltid en lägesrapport inklusive budgetuppföljning från kansliet samt projektverksamheten. I september genomfördes även en gemensam workshop kring mål- och vision mellan styrelse, kansli och beredningsgrupp. En översyn av aktuella styrdokument såsom arbets- delegations- och attestordning gjordes i samband med styrelsens möte i november.

För att underlätta styrelsens och förbundets arbete finns en utsedd beredningsgrupp vilken leds av förbundschefen. Gruppen har till uppgift att, tillsammans med kansliet, arbeta för att den beslutade verksamhetsplanen realiserar och att det finns en förankring ut i den operativa verksamheten hos respektive medlem. Gruppen har haft sex möten under året vilka också sker ca 14 dagar innan ordinarie styrelsemöte för att säkerställa eventuellt behov av ärendeberedning.

Förbundet genomför årligen en medlemsdialog där kansliet redovisar verksamheten och förslag till kommande års verksamhetsplanering. Vid 2023-års medlemsdialog fanns bland

annat fokus på representation från regionen. Avsaknaden av representant i det myndighetsgemensamma teamet har betydelse och påverkar såväl möjligheten till samverkan som accessen till samordnat stöd för personer i Nacka och Värmdö. Förbundschefen hade gjort en sammanställning och av den framkom att sex av åtta förbund i länet har representation från regionen i sin myndighetssamverkan, vissa förbund har från flera olika verksamheter inom regionen. Ordföranden har tillskrivit ansvarigt länsråd med önskan om ett sammanträffande för att diskutera situationen.








Samordningsförbundet har en fastställd internkontrollplan med relevanta riskområden. Primärt följs planen upp en till två gånger per år genom stickprov och granskning och rapporteras till styrelsen enligt plan. Vid 2023-års uppföljningar har inga avvikelser konstaterats.

Uppföljning Internkontrollplan för Samordningsförbundet VärNa år 2023

Process/område	Moment	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till/när	Check
Ekonomi/budget	Budget i balans	Ekonom, NRH	Månatligen	Redovisning av utfall.	Till styrelsen mars, maj, september, november	X,X,X,X
	Oegentligheter	Förbundschef	Löpande	Bruten verifieringskedja	Avvikelser rapporteras direkt till styrelsen	X
	Att utbetalning av ersättning till ledamöter och ersättare sker korrekt	Ekonom VärNa	1 ggr/år	Stickprov av ersättningsblanketter.	Till styrelsen vid årsredovisning	14/12 (KG)
Upphandling/avtal	Att gällande avtal följs	Ekonom, VärNa	1 ggr/år	Stickprov av fakturor	Till styrelsen vid årsredovisning	14/12 (KG)
	Att gällande riktlinje för upphandling följs	Ekonom, VärNa	1 ggr/år	Uppföljning av policy	Till styrelsen vid årsredovisning	14/12 (KG)
Beslutsfattande/delegation / attest	Att gällande attestordning följs	Ekonom VärNa	1 ggr/år	Stickprov av utbetalningsunderlag	Till styrelsen vid årsredovisning	14/12 (KG)
	Att gällande delegationsordning följs	Förbundschef	1 ggr/år	Genomgång och uppföljning av beslut gällande finansiering av insatser	Till styrelsen vid årsredovisning	14/12 (KG)
Verksamhetsmål	Att målen i verksamhetsplanen uppnås	Analytiker	2 ggr/år	Genomgång och uppföljning av VP	Till styrelsen vid delårsrapport och årsredovisning	1/9 & 14/12 (KG)
Finansierade insatser	Att projektplanen följs	Projektledare	2 ggr/år	Genomgång och uppföljning av alla projektplaner	Till styrelsen vid delårsrapport och årsredovisning	1/9 & 14/12 (KG)
	Att målen uppfylls	Projektkoordinator	2 ggr/år	Genomgång och uppföljning av alla angivna mål.	Till styrelsen vid delårsrapport och årsredovisning	1/9 & 14/12 (KG)
	Att delaktighet och styrning utgår från styrgrupp	Projektkoordinator	2 ggr/år	Genomgång och uppföljning av alla aktuella insatser som har styrgrupp	Till styrelsen vid delårsrapport och årsredovisning	1/9 & 14/12 (KG)
GDPR	Att gällande rutiner följs	Förbundschef	1 ggr/år	Stickprov av personuppgiftsbehandling enligt registerförteckning	Till styrelsen vid årsredovisningen	14/12 (KG)
Arbetsmiljö	Att lagstiftning och egna rutiner följs	Förbundschef	Löpande	Uppföljning tempmätare, avslutsintervjuer	Till styrelsen vid delårsrapport och årsredovisningen	1/9 (KG)

1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

Uppföljning av finansierad individriktad verksamhet – verksamhetsplan 2023

VärNa Individinriktad verksamhet				
Prioriterade områden	Indikator	Mål	Status per 31/12 -23	Måluppfyllelse
1. Myndighets-gemensamma teamet	a. Antal klienter/patienter har haft möte med MGT	100, justerat till 50 i september	52	
	b. Klienter/patienter upplever att de har kunnat påverka sin egen process	80%	95 %	
	c. Klienter/patienter anser att MGT har bidragit till stegförflyttning	80%	90 %	
	d. Handläggare anser att MGT har bidragit till stegförflyttning för deras klienter/patienter	80%	90 %	
2. Myndighets-gemensamma insatser	a. Tydliggöra gemensamma behovsgrupper och dess behov av insatser	Behovsanalys har genomförts tillsammans med medlemmarna	Förankrad och godkänd	
	b. Förrehabiliterande insatser finns tillgängliga för medlemmarnas gemensamma behovsgrupper	60% av de som träffat MGT har nyttjat medlemmarnas gemensamma insatser för att nå stegförflyttning mot arbete och/eller studier	61 %	
	c. Insatserna har bidragit till klientens/patientens stegförflyttning	80%	Uteblivna resultat på grund av sena insatser – ingen avslutat	

Målgrupper

Inför uppstarten av VärNas nya uppdrag genomförde medlemmarna via beredningsgruppen egna kartläggningar och definiering av målgrupper för kommande Finsamfinansierade insatser.

De som identifierades som prioriterade är: Långtidssjukskrivna, Unga med funktionsnedsättning, Unga med aktivitetsersättning, Lågutbildade, Utrikesfödda kvinnor, Långtidsarbetslösa samt personer i behov av sysselsättning (Skat 14 hos AF). Samtidigt påpekas också att det ska vara komplementära insatser och inte en verksamhet som kan anses rymmas inom medlemmarnas ordinarie uppdrag.

Insatser

Antal deltagare i individinriktade insatser

Insats	Antal deltagare	Kvinnor	Män	Insatsägare
MGT-möte	52	35	17	VärNa
Återbruket	8	3	5	Värmdö kommun
IPS	8	3	5	Nacka kommun
Hälsoträdgården	8	7	1	Nacka kommun
Framtidsmobilisering	8	7	1	Nacka kommun

Myndighetsgemensamma teamet (MGT)

MGT har haft kostnader på 617 290 tkr (69% av årsbudget) vilket är 271 tkr lägre än budgeterat.

Myndighetsgemensamma teamet – löpande verksamhet

Kostnader -617 290 kr
Resultat projekt MGT -617 290 kr

Återbruket 2023-04-24 – 2024-04-23

Värmdö kommun, Arbetsmarknadsenheten har beviljats maxbelopp totalt 437 618 kr
Totalt beslutade utbetalningar per 2023-12-31 127 883 kr

Hälsoträdgården 2023-04-24 – 2024-04-23

Nacka kommun, Arbets- och etableringsenheten har beviljats maxbelopp totalt 310 000 kr
Totalt beslutade utbetalningar per 2023-12-31 272 950 kr

Pilotprojektet IPS 2023-07-01 – 2025-01-31

Nacka kommun, Omsorgsenheten har beviljats maxbelopp totalt 1 952 008 kr
Totalt beslutade utbetalningar per 2023-12-31 350 276 kr

Framtidsmobilisering 2023-08-01 – 2024-12-31

Nacka kommun, Arbets- och etableringsenheten har beviljats maxbelopp totalt 1 490 000 kr
Totalt beslutade utbetalningar per 2023-12-31 330 118 kr

Antal deltagare i strukturinriktade insatser

Insats	Antal deltagare	Kvinnor	Män	Insatsägare
Inspirationseminarier	134			VärNa
Förstudie Second Chance School	-	-	-	VärNa
Workshop Mål- och visionsarbete	22	18	4	VärNa

Budget Strukturinriktade insatser 2023

250 000 kr

Inspirationseminarier

Lennart Wittberg, Samverkan inom offentlig sektor

Pernilla Krasser, Styra mot kundnytta

Nya insatser inom Samordningsförbundet x 2




Second Chance School

Workshop Mål- och Visionsarbete

Utbetalat Strukturinriktade insatser 2023-12-31

162 806 kr

Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser

VärNa strukturinsatser				
Prioriterade områden	Indikator	Mål	Status per 31/12 -23	Måluppfyllelse
1. Utveckling	a. Instruktioner med mall för ansökan om finansiering finns och används	Kvalitativa och ändamålsenliga förbundsfinansierade insatser	Ansökningar följer mall, potential till förbättring	
	b. Ett nytt mål- och visionsdokument för VärNa finns framtaget och fastställt av styrelsen	Effektiv och ändamålsenlig styrning	Färdigt material finns och använts i VP 2024. Dock ej formellt fastställt av styrelsen.	
	c. Medlemmarnas kunskaper om minst ett mätområde i VärNamodellen har fördjupats	Ökad upplevelse av effektiv samverkan, värde för part	Fördjupning av behovstriangeln genomförd	
2. Analys, uppföljning och återrapportering	Årlig kvalitets- och resultatuppföljning av individinsatser	Ändamålsenliga individinriktade insatser	Dokumentstudier, intervjuer/enkät	Del- och årsrapport
3. Kommunikation, omvärldsbevakning, utveckling	6 Digitala inspirations- och spridningsseminarier utifrån relevanta teman	Ökat lärande och utveckling av användbara professionella kunskaper hos deltagarna	Uppföljning av tre genomförda seminarier. Samtliga gav positiv respons.	

1.6. Väsentliga personalförhållanden

Med anledning av verksamhetsomställning så har förbundet under året haft två anställda, en betydande minskning mot tidigare år. Att vara en liten verksamhet medför per automatik en sårbarhet där avslut av anställning och sjukdom kan få märkbara konsekvenser. Här utgör de länsgemensamma nätverken för både förbundschef och verksamhetsutvecklare ett mycket viktigt stöd.

1.7. Förväntad utveckling

Efter ett riktigt omställningsår så ser vi hur många frågor, rutiner och samarbeten börjar hitta sina former. Den positiva anda som har etablerats skapar goda framtidsutsikter för såväl redan etablerade insatser som kommande. Den tappade tiden tas omhand på ett professionellt sätt och nya insatser är på ingång.

Den beslutade verksamhetsplanen för 2024 innehåller en särskild utbildningssatsning för chefer/ledare och medarbetare hos medlemmarna. Det är en tidigare mycket uppskattat genomförd utbildningsserie "Lösningfokuserad samverkan" som återkommer och som startar upp i februari. Parallellt med utbildningen tar Beredningsgruppen stöd av kursledaren för det egna utvecklingsarbetet. Tillsammans diskuteras strategiska val för att, på ett långsiktigt och relevant sätt, kunna ianspråka förbundets medel till förmån för identifierade målgrupper. Det som hittills varit aktuellt är att de två medlemskommunerna ska svara för ansökan och genomförande av individinriktade insatser. Det bör bli aktuellt att se över detta så att flera av medlemmarna kan vara med och dra då det finns en risk för att de kommunala förvaltningarna får svårt att mäkta med det extra arbete som driftandet av insatserna kräver. Med det sagt så ser vi fram emot ett nytt spännande år inom Samordningsförbundet och tillsammans med dess medlemmar.

2. Resultaträkning

Resultaträkning

Belopp i kr.	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Verksamhetens intäkter	Not 2	7 710 823	11 819 352
Verksamhetens kostnader	Not 3	-5 044 975	-11 052 758
Verksamhetens resultat		2 665 848	766 594
Finansiella intäkter		15 938	4 609
Finansiella kostnader		-1 245	-372
Resultat efter finansiella poster		2 680 541	770 831
Årets resultat		2 680 541	770 831

3. Balansräkning

Balansräkning

Belopp i kr.	Not	2023-12-30	2022-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Fasträntekonto		952 536	940 453
Summa anläggningstillgångar		952 536	940 453
Omsättningstillgångar			
Fordringar	Not 4	93 222	374 554
Kassa och bank		7 129 027	3 531 896
Summa omsättningstillgångar		7 222 249	3 906 450
Summa tillgångar		8 174 785	4 846 903
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Årets resultat		2 680 541	770 831
Övrigt eget kapital		3 825 990	3 055 159
Summa eget kapital		6 506 531	3 825 990
Kortfristiga skulder	Not 5	1 668 254	1 020 913
Summa eget kapital och skulder		8 174 785	4 846 903

4. Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys, den löpande verksamheten

Belopp i kr.	2023-12-31	2022-12-31
Årets resultat	2 680 541	770 831
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	2 680 541	770 831
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	281 332	1 838 105
Ökning/minskning kortfristiga skulder	647 341	-1 082 474
Kassaflöde för den löpande verksamheten	928 673	1 526 462
Finansieringsverksamheten		
Fasträntekonto	-12 083	-4 405
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-12 083	-4 405
Årets kassaflöde	3 597 131	1 522 057
Likvida medel vid årets början	3 531 896	2 009 839
Likvida medel vid årets slut	7 129 027	3 531 896

5. Driftredovisning

Belopp tkr	Utfall jan-dec 2023	Aktuell budget jan-dec 2023	Avvikelse utfall - budget	Utfall jan-dec 2022
Totala kostnad	-5 046 220	-9 551 946	4 505 726	-11 053 130
Totala bidrag/intäkt	7 726 761	7 725 956	805	11 823 961
Resultat	2 680 541	-1 825 990	4 506 531	770 831
Utgående eget kapital	6 506 531	2 000 000	4 506 531	3 825 990
Likvida medel	7 129 027			3 531 896

Samordningsförbundet VärNa gör ett positivt resultat för året 2023 på 2 681 tkr. Budgeterat resultat för året 2023 är -1 826 tkr, vilket betyder totalt 4 507 tkr bättre än förväntat. Intäkterna har varit 1 tkr högre än budgeterat och kostnaderna har varit 4 506 tkr lägre. Här är det främst de individinriktade kostnaderna som är betydligt lägre än budgeterat. Vi har sett utmaningar för medlemmarna att ta fram ansökningar, de som har kommit in är ganska små volymer och det har varit svårt att få fart på anvisningar till insatserna. Det måste samtidigt ses som förväntat då större organisationsförändringar och justeringar i förutsättningar tenderar att skapa ett visst vacuum hos marknaden. Bedömningen är att kunna återuppnå en insatsvolym som förhåller sig till behov och budgetprognos vid årsskiftet 2024/2025.

Insats MGT

MGT har haft kostnader på 617 tkr (69% av årsbudget) vilket är 271 tkr lägre än budgeterat.

Projekt MGT

Kostnader	-617 290 kr
Resultat projekt MGT	-617 290 kr

Projekt Återbruket 2023-04-24 – 2024-04-23

Värmdö kommun, Arbetsmarknadsenheten har beviljats maxbelopp totalt	437 618 kr
Totalt beslutade utbetalningar per 2023-12-31	127 883 kr

Projekt Hälsoträdgården 2023-04-24 – 2024-04-23

Nacka kommun, Arbets- och etableringsenheten har beviljats maxbelopp totalt	310 000 kr
Totalt beslutade utbetalningar per 2023-12-31	272 950 kr

Projekt Pilotprojektet IPS 2023-07-01 – 2025-01-31

Nacka kommun, Omsorgsenheten har beviljats maxbelopp totalt	1 952 008 kr
Totalt beslutade utbetalningar per 2023-12-31	350 276 kr

Projekt Framtidsmobilisering 2023-08-01 – 2024-12-31

Nacka kommun, Arbets- och etableringsenheten har beviljats maxbelopp totalt	1 490 000 kr
Totalt beslutade utbetalningar per 2023-12-31	330 118 kr

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 Finsam:s verksamhet enligt rekommendation från Nationella rådet för samordningsförbund.

Kundfordringar och övriga kortfristiga fordringar är upptagna till det belopp de beräknas inflyta. Samtliga nedan angivna tabeller avser helår.

Not 2. Verksamhetens intäkter

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Bidrag Försäkringskassan/Arbetsförmedlingen	3 826 000	3 826 000
Bidrag Värmdö kommun	571 987	571 986
Bidrag Nacka kommun	1 341 013	1 341 012
Bidrag Region Stockholm	1 913 000	1 913 000
Projekt Amazon	55 545	1 655 781
Projekt Rätt stöd för mig	0	496 490
Projekt MIA Vidare	0	1 872 192
Övriga rörelseintäkter	3 278	142 891
Summa	7 710 823	11 819 352

Not 3. Verksamhetens kostnader

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Administrativa kostnader	3 124 263	3 220 049
Räkenskapsrevision	30 600	35 000
Insatser / utvecklingsarbete	1 890 112	7 797 709
Summa	5 044 975	11 052 758

Not 4. Fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Kundfordringar	0	68 940
Avräkning skattekonto	22 929	13 992
Moms	8 651	26 746
Övriga fordringar	0	650
Förutbet kostn o upplup intäkt: ESF	0	205 119
Förutbet kostn o upplup intäkt: Övrigt	61 642	59 107
Summa	93 222	374 554

Not 5. Kortfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Leverantörsskulder	41 574	300 911
Övriga skulder	260 613	369 687
Upplup kost o förutbet intäkt: Återbruket	102 242	0
Upplup kost o förutbet intäkt: Hälsoträdgården	272 950	0
Upplup kost o förutbet intäkt: Pilotprojekt	350 276	0
Upplup kost o förutbet intäkt: Framtidsmobilisering	330 118	0
Upplup kost o förutbet intäkt: MGT	124 671	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	185 810	350 315
Summa	1 668 254	1 020 913

7. Styrelsens underskrift

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

Datum:.....

.....
Filip Wiljander (M)
Ordförande

.....
Miranda Ahlers (C)
Vice ordförande

.....
Mathias Holmlund
Ledamot

.....
Carina Olsen
Ledamot

.....
Anna Lipinska (KD)
Ledamot