



Samordningsförbund  
Gävleborg

# Delårsrapport

## 2025-01-01 – 2025-08-31

Beslutad av styrelsen 2025-10-17



## Förenklad förvaltningsberättelse

### Händelser av väsentlig betydelse under delårsperioden

#### Nya insatser:

*Det Rätta Steget, insatsägare Gävle kommun (2025-02-01 – 2026-12-31)*

Gävle kommun som insatsägare arbetar tillsammans med Arbetsförmedlingen för att utveckla den operativa samverkan så att rätt person får det i rätt tid. Målgruppen är personer med försörjningsstöd som aktuella på Arbetsförmedlingen och inom försörjningsstöd Gävle kommun.

*Utvärdering av individens upplevelse av Trisam, insatsägare Region Gävleborg (2025-03-21 – 2026-04-31)*

Region Gävleborg har tillsammans med länets alla kommuner, Arbetsförmedlingen samt Försäkringskassan ansökt om samverkansmedel för att undersöka hur personer upplever det stöd man får via Trisam.

*Trisam-konferens, insatsägare Region Gävleborg (2025-10-24)*

Region Gävleborg har tillsammans med länets alla kommuner, Arbetsförmedlingen samt Försäkringskassan ansökt om samverkansmedel för att genomföra en konferens riktad till medarbetare och chefer som arbetar med Trisam.

#### Avslutade insatser:

*Sammanhållet stöd från skola till arbetsliv, insatsägare Gävle kommun*

Gävle kommun som har varit insatsägare beslutade att avsluta insatsen i förtid 2025-07-01. Planerat arbete med ungdomar i kommunens regi har inte behövts genomföras eftersom ungdomarna som deltagit i Samstart har gått vidare med stöd via Arbetsförmedlingen.

*Dans för hälsa, insatsägare Gävle kommun*

Avslutades enligt plan den 2025-06-30. Insatsägare Gävle kommun kommer fortsatt att erbjuda insatsen i alla kommunala skolor.

#### Övrigt

I januari firade Samordningsförbund Gävleborg 10-år genom att bjuda in till en konferensdag där huvudmännen presenterade sina finansierade insatser. Dagens avslutades med en utblick mot Nationella Nätverk för Samordningsförbund samt en paneldialog där alla parter var representerade.

Ordförande Måns Montell, valdes under våren till ny ordförande för Nationella Nätverket för Samordningsförbund. Det ger oss en ny unik möjlighet till påverkan på nationell nivå.

Insatsen Räkna med Mig! Hudiksvall har, efter en framställning om insatsen vid Finsam-konferensen i Stockholm inför en publik på 600 personer, fått stor uppmärksamhet. De har varit

med i en pod-cast, haft flera studiebesök på plats, varit publicerade i Hudiksvalls Tidning samt varit till Socialdepartementet för att berätta om insatsen.

ESF-projektet Lärande och Utveckling har fortsatt många deltagare från länet. Fram till sista augusti i år har 429 personer tagit del av utbildningar, webinarier och workshoppar. I länet har medarbetare hos samordningsförbundets parter fått möjlighet att utbilda sig till utbildare. Medarbetare hos våra parter bidrar nu genom att hålla i utbildningar inom lösningsfokuserat arbetssätt, samverkansutbildningen samt progressionsverktyget BIP. Under våren har Veta Advisor AB (projektets utvärderare) genomfört en fördjupad uppföljning i länet. I slutsatserna pekar Veta Advisor på att projektet har hög relevans och att genomförda utbildningarna håller god kvalitet. De pekar dock också på att ägarskapet i vissa fall är svagt och att det kanske inte är en högprioriterad fråga i alla sammanhang. Utifrån resultaten av uppföljningen har initiativ tagits till en workshop den 10 oktober, där alla chefer i länets Mysam grupper är inbjudna för att bidra till hur vi kan utveckla och organisera fyrpartssamverkan på en strategisk nivå. En partsgemensam arbetsgrupp har inlett en dialog om hur parterna kan ta över ägarskapet och implementera/driva vidare de utbildningsinsatser som projektet har utfört/tillfört samt om vilka delar som fortsatt ska finansieras via Samordningsförbund Gävleborg.

## **Förväntad utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning**

**Mål 1: De individriktade insatser som Samordningsförbund Gävleborg finansierar leder till att individer uppnår arbetsförmåga eller förbättrar sin förmåga att arbeta eller studera**

Bedöms till övervägande del uppfyllas.

**Mål 2: De strukturövergripande insatser som Samordningsförbund Gävleborg finansierar främjar samverkan mellan våra medlemmar**

Bedöms uppfyllas.

**Mål 3: Verksamhet i ekonomisk balans**

Det egna kapitalet ska inte överstiga 20% av förbundets intäkter vid årets slut.

Bedömningen är att rekommenderad nivå inte kommer att nås, dock beräknas att en betydande minskning sker av det egna kapitalet 2025, se beräkning nedan.

Budgeterade intäkter 2025	18,9 milj
Balanskrav 20%	3,8 milj
Eget kapital ingående värde	8,9 milj
Prognostiserat resultat	<u>-2,9 milj</u>

Beräknat eget kapital 25-12-31, 32%

6,0 milj

## Resultat och prognos

Resultatet per 25-08-31 uppgår till -0,8 milj vilket kan jämföras med 24-08-31 då resultatet uppgick till 1,8 milj. Det som skiljer i resultatet mot 2024 är att det betalats ut 2,6 milj mer till insatser under 2025.

Prognosen för helåret är ett resultat på -2,9 milj, budgeten var satt till -1,9 milj, avvikelsen består av förändringar av insatsmedel, se tabellen Prognos.

## Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2025-01-01	2024-01-01
		2025-08-31	2024-08-31
Verksamhetens intäkter	1	12 613 333	12 613 353
<b>SUMMA VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>		<b>12 613 333</b>	<b>12 613 353</b>
Samverkansmedel		-11 121 130	-8 494 901
Övriga externa kostnader		-743 253	-663 917
Personalkostnader		-1 581 091	-1 633 615
<b>SUMMA VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	2	<b>-13 445 474</b>	<b>-10 792 433</b>
<b>VERKSAMHETENS RESULTAT</b>		<b>-832 141</b>	<b>1 820 920</b>
Finansiella intäkter		415	422
Finansiella kostnader		-2 932	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>-834 658</b>	<b>1 821 342</b>

## Helårsprognos i förhållande till beslutad budget

Prognos		Budget 2025	Prognos 2025
<b>INTÄKTER</b>			
Medlemsavgifter	FK	9 460	9 460
	Region	4 730	4 730
	Kommuner	4 730	4 730
<b>S:A INTÄKTER</b>		<b>18 920</b>	<b>18 920</b>
<b>KOSTNADER</b>			
Personalkostnad		-2 650	-2 650
Övriga externa kostnader		-1 210	-1 210
Samverkansinsatser		-17 002	-18 012
<i>Namn på insats</i>	<i>Insatsägare</i>		
<i>Koordinator Mysam RG</i>	<i>Regionen</i>	-367	-367
<i>Steget vidare</i>	<i>Bollnäs</i>	-1 691	-1 691
<i>Det rätta steget</i>	<i>Gävle</i>		-1 073
<i>Det rätta steget</i>	<i>AF</i>		-538
<i>Från skola till arbete</i>	<i>Gävle</i>	-1 727	-1 069
<i>Dans för hälsan</i>	<i>Gävle</i>	-325	-325
<i>Räkna med mig</i>	<i>Hudiksvall</i>	-1 605	-1 605
<i>Trygg Ung</i>	<i>Hofors</i>	-2 242	-2 242
<i>Ungdomsboozt</i>	<i>Ljusdal</i>	-577	-577
<i>Försteget till arbete</i>	<i>Sandviken</i>	-1 261	-1 261
<i>SAFE- samverkan för etablering</i>	<i>Söderhamn</i>	-1 211	-1 211
<i>Trisam</i>		-5 796	-5 663
<i>Utvecklingsinsatser</i>		-200	-200
<i>Konferens</i>			-70
<i>Trisam utvärdering</i>			-120
	<i>S:a insatser</i>	<b>-17 002</b>	<b>-18 012</b>
<b>S:A KOSTNADER</b>		<b>-20 862</b>	<b>-21 872</b>
<b>ÅRETS BERÄKNADE RESULTAT</b>		<b>-1 942</b>	<b>-2 952</b>

Några insatser har tillkommit efter budgetens fastställande

Från skola till arbete har avslutat sin insats och medel har återförts till Samordningsförbundet

## Driftsredovisning

Belopp i tkr	Budget 2025	Utfall 2025-08-31	Avvikelse mot budget	Utfall 2024-08-31
Medlemsavgifter och bidrag	18 920	12 613	6 307	12 613
<b>SUMMA VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>18 920</b>	<b>12 613</b>	<b>6 307</b>	<b>12 613</b>
Samverkansmedel	-17 002	-11 121	-5 881	-8 494
Personalkostnader	-2 650	-1 581	-1 069	-1 633
Övriga externa kostnader	-1 210	-743	-467	-664
<b>SUMMA VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-20 862</b>	<b>-13 445</b>	<b>-7 417</b>	<b>-10 791</b>
<b>VERKSAMHETENS RESULTAT</b>	<b>-1 942</b>	<b>-832</b>	<b>-7 417</b>	<b>1 822</b>

## Balansräkning

Belopp i kr	Not	2025-01-01 2025-08-31	2024-01-01 2024-08-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	3	159 437	68 238
Kassa och bank		14 814 631	18 319 054
<b>Summa tillgångar</b>		<b>14 974 068</b>	<b>18 387 292</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
Ingående eget kapital		8 953 645	7 350 919
Periodens resultat		<u>-834 658</u>	<u>1 821 341</u>
Summa eget kapital		8 118 987	9 172 260
Kortfristiga skulder	4	6 855 081	9 215 032
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<b>14 974 068</b>	<b>18 387 292</b>

Panter och ansvarsförbindelser

inga

## Redovisnings- och värderingsprinciper

### Allmänna upplysningar

Från och med räkenskapsåret 2019 är delårsrapporten upprättad i enlighet med lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer utgivna av Rådet för kommunal redovisning (RKR).

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunalförbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.

Delårsrapporten är upprättad i svenska kronor, SEK, där inget annat anges.

Förbundet har inga pensionsavsättningar eller ansvarsförbindelser avseende pensioner. I förbundet tillämpas ett premiebaserat pensionssystem som innebär att pensionskostnaderna kostnadsförs direkt.

## Noter

### Not 1. Medlemsavgifter, intäkter och bidrag

	2025-08-31	2024-08-31
Statligt bidrag (försäkringskassan och arbetsförmedlingen)	6 306 668	6 306 668
Region Gävleborg	3 153 333	3 153 336
Bollnäs Kommun	306 728	310 840
Gävle kommun	1 150 465	1 155 573
Hofors Kommun	99 110	97 168
Hudiksvalls Kommun	393 973	374 664
Ljusdals Kommun	199 457	194 304
Nordanstigs Kommun	101 923	98 497
Ockelbo Kommun	61 349	60 176
Ovanåkers Kommun	120 325	110 256
Sandvikens Kommun	422 265	441 424
Söderhamns Kommun	297 737	310 447
<b>Summa</b>	<b>12 613 333</b>	<b>12 613 353</b>

### Not 2. Verksamhetens kostnader

	2025-08-31	2024-08-31
Insatsmedel	11 121 130	8 494 901
Löner och sociala avgifter	1 375 160	1 351 521
Pensionskostnader	205 931	282 094
Övriga kostnader	743 253	663 917
<b>Summa</b>	<b>13 445 474</b>	<b>10 792 433</b>

### Not 3. Kortfristiga fordringar

	2025-08-31	2024-08-31
Momsfordran	92 872	0
Förutbetalda kostnader	66 565	68 238
<b>Summa</b>	<b>159 437</b>	<b>68 238</b>

#### Not 4. Kortfristiga skulder

	2025-08-31	2024-08-31
Leverantörsskulder	72 807	565 951
Skatter och andra avgifter	376 608	276 010
Förutbetalda intäkter	3 941 666	3 941 645
Ej rekvirerade insatsmedel	2 414 000	4 359 426
Övriga upplupna kostnader	50 000	72 000
<b>Summa</b>	<b>6 855 081</b>	<b>9 215 032</b>

#### Styrelsens beslut

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

Gävle den 17 oktober 2025

.....  
*Måns Montell*  
Ordförande

.....  
*Tomas Fröjd*  
Vice ordförande

.....  
*Pernilla Mattsson*  
Ledamot

.....  
*Jeanette Radstake Gustafsson*  
Ledamot

.....  
*Erika Engberg*  
Ledamot

.....  
*Jörgen Edsvik*  
Ledamot

.....  
*Jonas Holm*  
Ledamot

.....  
*Marie Mill*  
Ledamot

.....  
*Anders Öquist*  
Ledamot

.....  
*Gun-Marie Swessar*  
Ledamot

.....

.....

*Per-Ewert Olsson Björk*  
Ledamot

*Karin Velandar*  
Ledamot

.....  
*Stefan Nybom*  
Ledamot