



SÖDRA DALARNAS  
SAMORDNINGSFÖRBUND

Södra Dalarnas Samordningsförbund  
c/o Avesta kommun  
774 81 Avesta  
Tel: 0226-645 648  
Mobil: 0706-38 06 17  
E-post: [jonas.wells@avesta.se](mailto:jonas.wells@avesta.se)

Datum: 2023-09-11

## **Delårsbokslut för Södra Dalarnas Samordningsförbund: Verksamhet och ekonomi under perioden januari-augusti 2023**

### **Sammanfattning**

Södra Dalarnas Samordningsförbund kan rapportera om en fortsatt utveckling särskilt i insatserna myndigheterna driver och utvecklar tillsammans riktade mot individer. Även om vissa nyckeltal har en nedåtgående trend stiger andra. Den största nyheten strukturellt är beviljandet av ett socialfondsfinansierat kompetensutvecklingsprojekt tillsammans med samordningsförbunden i Dalarna, Gävleborg och Värmland som startar under hösten. Redan har sju personalutvecklingsinsatser genomförts under året som berörde 129 deltagare. I de individinriktade insatserna minskar det procentuellt hur många som når målen. Enligt insatsernas helårsrapporter har antalet som får sjukersättning vid avslut ökat kraftigt. Genomströmningstiden i snitt ökar men tid i bidrag/arbetslöshet/sjukskrivning före start minskar rejält. Ekonomiskt går förbundets verksamhet under budget. En försiktig prognos vid årets slut är att det egna kapitalet minskar med runt 200 tkr (mot budgeterade 600 tkr) och att den landar kring 1,3 miljoner kr vid årets slut.

Verksamheten för delåret redovisas uppdelade för de individinriktade respektive de personalinriktade insatserna. Därefter kommenteras förbundets arbete under året med utveckling gentemot verksamhetsplanens fyra målområden. Ekonomin och prognos för året kommenteras avslutningsvis.

### **Individinriktade insatser: Resultat per 30 juni 2023**

Utifrån ett deltagarperspektiv via de av förbundet finansierade och stödda individinriktade insatserna, har 2023 hittills visat en något minskande utveckling volymmässigt, en liten minskning av andelen som når ett önskat resultat (45,4 %) samtidigt som genomströmningstiden ökar (20,0 mån). I snitt har deltagarna haft mycket kortare tid med bidrag och eller arbets/studielöshet före start. Nu drygt två år vilket är det minsta uppmätta någonsin. Finansiering sker till de tre samverkansteamerna i Avesta, Hedemora och Säter och prognosen är att finansieringen från förbundet används något mindre än fullt ut. Endast ett av teamen har varit fulltliga personalmässigt under perioden (Avesta) men prognosen för resten av året är att de bemannas fullt ut enligt plan.

#### *Samverkansteam Avesta*

Samverkansteam Avesta visar ett utfall det senaste året på 44 % av deltagarna som vid avslut har nått målen arbete/studier/arbetslivsinriktad rehabilitering i ordinarie verksamhet.

Genomströmningstiden i snitt är 17,3 månader. Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start är i snitt 3,4 år.

Tabell 1: Resultat Samverkansteam Avesta, totalt sett, de fem senaste mätningarna.

	Jan 2021- dec 2021	Juli 2021- juni 2022	Jan 2022- dec 2022	Juli 2022- juni 2023
<b>Deltagare totalt</b>	58	67	75	62
<b>Antal avslut</b>	16	24	21	16
<b>Resultat mot mål (arbete/studier/arbetslivsinriktad rehabilitering)</b>	75 %	62,5 %	43 %	44 %
<b>Genomströmningstid i snitt</b>	25,2 mån	16,8 mån	10,5 mån	17,3 mån
<b>Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start</b>	6,0 år	7,0 år	4,8 år	3,4 år

Antalet deltagare totalt har minskat sedan årsskiftet, likaså minskar antalet avslut. Resultat mot mål är på samma nivå som vid samma tid för ett halvår sedan. Genomströmningstiden i snitt har ökat men tiden före start med bidrag/arbets- eller studielöshet har minskat till 3,4 år, närmast en halvering sedan samma tidpunkt förra året. Sammantaget visar insatsen ett gott resultat med allt kortare tid med bidrag före start.

I resultatet för övrigt märks en större andel av avsluten som har avslutats till sjukersättning (6 st) samt att märkbara skillnader mellan könen består framförallt i genomströmningstiden i snitt. Men antalet är egentligen för få för att se skillnaden som signifikant.

#### *Samverkansteam Kraften Hedemora*

Samverkansteam Kraften Hedemora visar på ett utfall det senaste året på 52 % som har nått målen arbete/studier/annan arbetslivsinriktad rehabilitering på en genomströmningstid i snitt på 19,1 månader. Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start är i snitt 1,2 år.

Tabell 2: Resultat Samverkansteam Kraften Hedemora, totalt sett, de fyra senaste mätningarna.

	Jan 2021- dec 2021	Juli 2021- juni 2022	Jan 2022- dec 2022	Juli 2022- juni 2023
<b>Deltagare totalt</b>	52	59	54	50
<b>Antal avslut</b>	18	18	17	21
<b>Resultat mot mål (arbete/studier/arbetslivsinriktad rehabilitering)</b>	56 %	67 %	65 %	52 %
<b>Genomströmningstid i snitt</b>	11,0 mån	13,2 mån	14,2 mån	19,1 mån
<b>Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start</b>	3,1 år	2,7 år	3,7 år	1,2 år

Trenden är fortsatt god för Samverkansteam Kraften Hedemora. Antal avslut ökar och resultat mot

mål är mer än 50 % samtidigt som genomströmningstiden i snitt är strax över 1,5 år. Anmärkningsvärt är att tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start är det lägsta uppmätta resultatet någonsin.

#### *Samverkansteam Säter*

Samverkansteam Säter har ett utfall på 28 % vid avslut har nått målen arbete/arbetslivsinriktad rehabilitering i ordinarie verksamhet. Genomströmningstiden i snitt är 35 månader. Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start är i snitt 4,0 år.

Tabell 3: Resultat Samverkansteam Säter, totalt sett, de fyra senaste mätningar.

	Jan 2021- dec 2021	Juli 2021- juni 2022	Jan 2022- dec 2022	Juli 2022- juni 2023
<b>Deltagare totalt</b>	39	32	30	33
<b>Antal avslut</b>	10	7	9	7
<b>Resultat mot mål (arbete/studier/arbetslivsinriktad rehabilitering)</b>	60 %	71 %	44 %	28 %
<b>Genomströmningstid i snitt</b>	18 mån	24,4 mån	35,2 mån	35 mån
<b>Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start</b>	2,9 år	5,8 år	8,25 år	4,0 år

Deltagare totalt ökar efter en tid med bättre bemanning i personalen. Resultat mot mål visar en tydlig minskning, vilket är kopplat till tidigare period av minskat bemanning, medan genomströmningstiden är ganska hög på 35 månader. Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet har minskat. Volymen som går till resultat är förhållandevis liten varvid resultat mot mål, snitt i genomströmningstid och tid i bidrag före start är svårt att värdera.

#### *Samverkansteamens sammanlagda resultat*

Totalt sett har teamen arbetat med 145 personer under perioden juli 2022 till juni 2023 vilket är en minskning jämfört med årsskiftet (då 159 deltagare) och för ett år sedan (då 158 deltagare). Det kan vara en effekt av lägre personaltäthet i samverkansteamerna. 44 deltagare har avslutats och lite mindre än hälften (45,4 %) av deltagarna når ett resultat i form av arbete/studier/arbetslivsinriktad rehabilitering vid avslut. Det är något färre avslut jämfört med ett år tidigare. För denna grupp som nådde resultat är genomströmningstiden totalt sett 20 månader, en klar ökning jämfört med årsskiftet (då 16,3 månader) och den nedgående trenden sedan ett par år tillbaka har brutits. Tiden med bidrag/arbets- eller studielöshet före start är i snitt 2,25 år, en minskning från mätningen vid årsskiftet (då 4,9 år) och med samma tid förra året (5,2 år). Det är framförallt Hedemora som står för den största delen av denna minskning men alla team bidrar rejält till denna trend som kan betyda att deltagare i behov av samordnat stöd kommer till teamen allt tidigare.

Tabell 4: De sammanlagda resultaten från de individinriktade insatserna totalt sett, de fem senaste mätningar (inom parentes kvinnor/män)

	Jan 2021- dec 2021	Juli 2021- juni 2022	Jan 2022- dec 2022	Juli 2022- juni 2023
<b>Deltagare totalt</b>	149 (50/50%)	158	159 (59/41%)	145
<b>Antal avslut</b>	44	49	47	44
<b>Resultat mot mål (arbete/studier/arbetslivsinriktad rehabilitering)</b>	64 % (64/36%)	65,3%	51 % (50/50%)	45,4 %
<b>Genomströmningstid i snitt</b>	19,2 mån (21,5/14,5 mån)	16,6 mån	16,3 år (16,7/15,9 mån)	20,0 mån
<b>Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start</b>	4,3 år (5,1/2,7 år)	5,2 år	4,9 år (5,5/4,3 år)	2,25 år

### Personalinriktade insatser januari-augusti 2023

Mellan januari-augusti har Södra Dalarnas Samordningsförbund finansierat sju aktiviteter/utbildningar riktade till personal med totalt 129 deltagare. Sex utbildningar planeras att fullföljas under hösten 2023. Utbildningarna har främst riktat in sig på grundutbildningar i coaching med det lösningsfokuserade arbets- och förhållningssättet. Lösningsfokus (LF) är ett sätt att främja färdigheter i samarbete och samverkan, en röd tråd i förbundets samverkansarbete sedan nio år tillbaka och efterfrågan är både stadig, varierande och återkommande.

Tabell 5: Deltagande i utbildningsinsatser i Södra Dalarna under perioden jan-aug 2023

Utbildningsinsatser inom Södra Dalarna	Deltagare totalt
<b>Grundutbildning LF (GULF 16)</b>	<b>13</b>
<b>After Work LF Borlänge</b>	<b>18</b>
<b>After Work LF Hedemora</b>	<b>9</b>
<b>After Work LF Avesta</b>	<b>6</b>
<b>After Work LF Säter</b>	<b>9</b>
<b>Presentation om Lösningsfokus i suicidsituationer vid nationell LF konferens</b>	<b>60</b>
<b>Fortsättningsutbildning: Lösningsfokus i suicidsituationer (Omgång 2)</b>	<b>14</b>
<b>Totalt (7 insatser)</b>	<b>129</b>

Utvecklingen med förbundet som en aktiv utbildningsorganisatör för förbundsmedlemmarna har fortsatt under 2023. Kostnaderna för aktiviteterna under våren har varit högre än budgeterat då förbundet slopade kursavgifterna som delfinansierade insatserna tidigare år.

Under perioden har förbundet levererat grundutbildning i lösningsfokuserat arbetssätt externt för Samordningsförbundet Finsam Falun/Borlänge och en vidareutbildning för Nedansiljans Samordningsförbund. Förbundschefen har även lagt ett antal timmar för NNS indikatorverksamhet. Detta uppdrag är uppsagd till den sista september. Däremot ökar förbundschefens tid i det kommande socialfondsfinansierade projekt som i sin tur kommer att generera intäkter för förbundet för nedlagd arbetstid i projektet på cirka en halvtid från oktober och framåt under tre år.

Under hösten 2023 startas en ny omgång av grundutbildning i lösningsfokuserat arbetssätt (start 23/10). Utöver detta startar en gruppledd utbildning i lösningsfokuserat arbetssätt i november (med inspirationsdag den 12/9). En tredje omgång av vidareutbildning lösningsfokus i suicidsituationer startar i januari 2024. En fortsättning planeras av serien med After Work LF träffar i samtliga tre kommuner samt en återträff med gruppen som avslutade grundutbildningen i somras i december. På gång är även föreläsningsserie (genom Studieförbundet Vuxenskolan) om psykisk hälsa.

### **Utveckling under året i förhållande till verksamhetsplanens målområden**

Verksamhetsplanen innehåller fyra målområden: 1) Att utveckla samverkanskultur och helhetstänkande, 2) Att utveckla struktur för samordning och innovation, 3) Att stödja myndigheterna med nya arbetssätt och metoder i samverkan, samt 4) Att stödja myndigheternas arbete med gemensam resultatredovisning.

Signifikant för året hittills beslutet i juni från Svenska ESF-rådet (Europeiska Sociala Fonden) att bevilja medel för ett tre-årigt kompetensutvecklingsprojekt för stärka samverkan i och runt samordningsförbunden i Dalarna, Värmland och Gävleborgs län. Projektet startar under hösten med Karlstads kommun som formellt sett är projektägare. Detta kommer att inverka stort på alla aktiviteter i målområde 1 och 2. I målområde 3 diskuteras fortsatt utveckling av de samverkansteamerna som myndigheterna verksamma i Södra Dalarna vill driva och erbjuda tjänster i tillsammans. Med ett bättre bokslut än prognosticerat i höstas har styrgrupperna satt igång ett arbete för att föreslå hur insatserna kan förstärkas. För målområde 4 har ett utvärderingsinitiativ kommit från Region Dalarna att med stöd av Statiska Centralbyrån (SCB) göra en uppföljning på status på avslutade deltagare i Avesta och Hedemora (2015-2022) på arbetsmarknaden efter viss tid efter avslut.

## Ekonomisk rapport för tiden 1 januari-31 augusti 2023

Tabell 6: Resultaträkning per den 31 augusti 2023

<b>Resultaträkning</b>					
(tkr)	<b>Budget</b>	<b>Utfall 2023</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Utfall 2022</b>	<b>Prognos 2023</b>
Verksamhetens intäkter Not 1	6 933	4 904	-2 029	5 776	6 742
Verksamhetens kostnader Not 2	-7 533	-3 713	3 820	-3 571	-6 998
<b>Resultat före finansiella poster</b>	<b>-600</b>	<b>1 191</b>	<b>1 791</b>	<b>2 205</b>	<b>-256</b>
Finansiella intäkter	0	59	59	0	59
Finansiella kostnader	0	0	0	-4	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-600</b>	<b>1 250</b>	<b>1 850</b>	<b>2 201</b>	<b>-197</b>

Södra Dalarnas Samordningsförbund har fått intäkter i form av externa uppdrag i administrationen under våren genom leverans av utbildning till andra samordningsförbund i Dalarna. Även uppdraget för NNS och indikatorerna genererar intäkter. Region Dalarna och kommunerna har redan betalat ut hela sitt årsbidrag till förbundet.

Tabell 7: Driftsredovisning per den 31 augusti 2023 och prognos för året

<b>Driftsredovisning</b>	<b>Ack utfall (tkr)</b>	<b>Årsbudget (tkr)</b>	<b>Återstår (tkr)</b>	<b>Förbrukad av årsbudget %</b>	<b>Prognos 2023 (tkr)</b>
Styrelse	143	160	17	90 %	230
Administration	647	1 198	551	54 %	1 198
Personalinriktade insatser	62	30	-32		240
Publikationer	-1	20	21		20
Samverkansteam Avesta	1 100	2 090	990	53 %	2 390
Samverkansteam Kraften Hedemora	593	1 780	1 187	33 %	1 220
Samverkansteam Säter	936	1 630	694	57 %	1 280
Intäkter (medlemsbidrag)	-4 731	-6 308	-1 577	75 %	-6 322
<b>Totalt verksamhet</b>	<b>-1 250</b>	<b>600</b>	<b>1 850</b>		<b>256</b>

I driftsredovisningen ökar kostnader i "Styrelsen" för arvoden mer än budgeterat och hamnar mer i nivå med hur det har varit tidigare år. "Administrationen" går lite under budget just nu men viss osäkerhet råder angående hur socialfondsprojektet ersätter kostnadsutlägg under innevarande kalenderår för årets sista månader. "Personalinriktade insatser" förbrukar mer medel efter beslut under våren, för slojade kursintäkter samt nya utbildningsinsatser hösten 2023.

”Samverkansteam Avesta” beräknas nyttja all sin tilldelning samt medel i tilläggsäskande hösten 2023 på cirka 300 tkr. ”Samverkansteam Kraften Hedemora” nyttjar sina medel fullt ut först från september 2023 p.g.a. vakanser och sjukskrivning hos personalen där från januari-augusti. ”Samverkansteam Säter” nyttjar sin tilldelning fullt ut också från september 2023 av liknande anledning. Bland kostnader för andra kvartalet 2023 har det felaktigt betalats ut medel för tjänst i teamet som Sätters kommun ska ta själva. Detta regleras i nästkommande rekvisition.

Tabell 8: Balansräkning per den 31 augusti 2023

<b>Balansräkning (tkr)</b>				
<b>Tillgångar</b>		<b>2023-08-31</b>		<b>2022-08-31</b>
<i>Omsättningstillgångar</i>				
Fordringar	Not 3	49		1
Kassa och bank	Not 4	4 333		4 230
<i>Summa omsättningstillgångar</i>		4 382		4 232
<b>Summa tillgångar</b>		<b>4 382</b>		<b>4 232</b>
<b>Eget kapital och skulder</b>				
<i>Eget kapital</i>				
Ingående Eget kapital	Not 5	1 496		1 262
<i>Summa eget kapital</i>		1 496		1 262
<i>Avsättningar</i>				
Pensioner	Not 6	672		646
<i>Summa avsättningar</i>		672		646
<i>Skulder</i>				
Kortfristiga skulder	Not 7	963		122
<i>Summa skulder</i>		963		122
<b>Summa Eget kapital och skulder</b>		<b>3 131</b>		<b>2 031</b>

Balansräkningen kommer, med prognosen från resultaträkningen, att leda till att det egna kapitalet inte minskar i den takt som förutspåddes när budgeten togs i november 2022. Om prognosen stämmer så landar det egna kapitalet på cirka 1 300 tkr.

Osäkerhet råder hur stor medelstillsdelningen blir för 2023 p.g.a. tillämpningen av fördelningsmodellen nationellt mellan förbunden samt att den totala tilldelningen sannolikt inte ökar nämnvärt från staten. Stöd finns dock lokalt från landsting och kommuner att äska en medelstillsdelning på totalt 7,5 miljoner kr för 2024. Sannolikt landar tilldelningen på samma nivå som för 2023.

## Noter

Tabell 9: Noter till resultat- och balansräkning per den 31 augusti 2023

Noter		2023-08	2022-08
<b>Not 1 Verksamhetens intäkter</b>			
Bidrag från huvudmännen		4 731	5 532
Externa uppdrag		107	70
NNS - uppdrag om indikator		64	76
Kursintäkter		0	98
Försålda publikationer		1	0
<b>Summa externa intäkter</b>		<b>4 904</b>	<b>5 776</b>
<b>Not 2 Verksamhetens kostnader</b>			
Varav:			
Löner och sociala avgifter		-758	-596
Pensionskostnader inkl löneskatt		-59	-25
Lämnade bidrag		-2 629	-2 751
Övriga tjänster		-167	-67
Materialkostnader		-11	-15
Övriga kostnader		-89	-118
<b>Summa externa kostnader</b>		<b>-3 713</b>	<b>-3 623</b>
<b>Not 3 Fordringar</b>			
Kundfordringar		30	269
Fordran moms		2	3
Div korta fordringar		17	9
		<b>49</b>	<b>281</b>
<b>Not 4 Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		4 333	3 459
		<b>4 333</b>	<b>3 459</b>
<b>Not 5 Eget kapital</b>			
Ingående eget kapital		-1 496	-1 262
Årets resultat			
		<b>-1 496</b>	<b>-1 262</b>
<b>Not 6 Avsättningar</b>			
Avsättning pension		-541	-541
Avsättning löneskatt		-131	-131
		<b>-672</b>	<b>-672</b>
<b>Not 7 Skulder</b>			
Leverantörsskuld		-801	-2
Redovisning mervärdesskatt		-6	-8
Källskatt, personal		-24	-22
Upplupna arbetsgivaravgifter		-24	-22
Semesterlöneskuld		-33	-37

Upplupen särskild löneskatt		-20	-12
Upplupen pension individuell del		-54	-19
Interimsskulder		-2	0
		<b>-963</b>	<b>-122</b>

Tjänsteskrivelse 2023-09-06

Jonas Wells

Förbundschef Södra Dalarnas Samordningsförbund