



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

Datum: 2024-09-11

Delårsbokslut för Södra Dalarnas Samordningsförbund: Verksamhet och ekonomi under perioden januari-augusti 2024

Sammanfattning

Södra Dalarnas Samordningsförbund kan rapportera om en fortsatt utveckling särskilt i förbundsfinansierade insatserna, samverkansteamerna, som myndigheterna driver och utvecklar tillsammans riktade mot individer med samordnade rehabiliteringsbehov i Södra Dalarnas geografiska område. Perioden upptas också i stor utsträckning av tid och engagemang i projektet "Lärande och utveckling Finansiell Samordning", det socialfondsfinansierade kompetensutvecklingsprojekt som drivs av Karlstads kommun tillsammans med samordningsförbunden i Dalarna, Gävleborg och Värmland. Den startade under hösten för ett år sedan och pågår till 2026. Förbundets tjänsteman fördelar stor del av sin arbetstid i projektet som metodutvecklare för lösningsfokuserat arbets- och förhållningssätt.

Under året har flera personalutvecklingsinsatser påbörjats eller genomförts inom ramen för projektet däribland en utbilda-utbildare satsning i lösningsfokus. Förbundet har dessutom finansierat en kompetensutvecklingsinsats för samverkansteamens medarbetare runt feedback informerad praxis, en fortsättningsutbildning kring samtal i suicidsituationer samt avslutat en grundutbildning i lösningsfokuserat arbets- och förhållningssätt.

I de individriktade insatserna går 47 % av samtliga avslut mot arbete/studier/arbetslivsriktad rehabilitering, något lägre än tidigare mätningar. Genomströmningstiden i snitt ökar och även tid i bidrag/arbetslöshet/sjukskrivning före start ökar, det senare i samtliga team. Ekonomiskt går förbundets verksamhet under budget. En prognos vid årets slut är att det egna kapitalet minskar med runt 200 tkr mindre än budgeterat och att den landar kring 0,6 miljoner kr vid årets slut.

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

Individriktade insatser: Resultat per 30 juni 2024

Utifrån ett deltagarperspektiv via de av förbundet finansierade och stödda individriktade insatserna, har 2024 hittills visat en något minskande utveckling volymmässigt. Att 161 individer varit aktiva i insatserna är ändå historiskt sett ett högt deltagarantal. Under det senaste året (halvår 2023 och halvår 2024) har 49 deltagare avslutats varav 49 % har nått insatsernas mål

(arbete/studier/arbetslivsinriktad rehabilitering), en liten minskning av andelen som når ett önskat resultat jämfört med resultatet vid årsskiftet. Samtidigt är genomströmningstiden 20,4 mån vilket är på samma nivå som tidigare mätningar. I snitt har deltagarna haft mycket längre tid med bidrag och eller arbets-/studielöshet före start. Just den variabeln ökar i samtliga tre team.

De tre samverkansteam i Avesta, Hedemora och Säter får ett årsbidrag från samordningsförbundet på sammanlagt på 5 805 tkr. Prognosen är att finansieringen från förbundet används fullt ut under året.

Samverkansteam Avesta

Samverkansteam Avesta visar ett utfall det senaste året på 48 % av deltagarna som vid avslut har nått målen arbete/studier/arbetslivsinriktad rehabilitering i ordinarie verksamhet. De flesta gick direkt till arbete eller studier. Genomströmningstiden i snitt är 20,3 månader, en ökning jämfört med föregående mätningar. Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start ökar efter en period av lägre siffror till 4,7 år.

Tabell 1: Resultat Samverkansteam Avesta, totalt sett, de fyra senaste mätningar.

	Jan 2022- dec 2022	Juli 2022- juni 2023	Jan 2023- dec 2023	Juli 2023- juni 2024
Deltagare totalt	75	62	76	74
Antal avslut	21	16	21	23
Resultat mot mål (arbete/studier/arbetslivsinriktad rehabilitering)	43 %	44 %	67 %	48 %
Genomströmningstid i snitt	10,5 mån	17,3 mån	18,4 mån	20,3 mån
Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start	4,8 år	3,4 år	3,4 år	4,7 år

Antalet deltagare totalt har en fortsatt hög nivå med 74 st deltagare. Antalet avslut ökar något. Resultat mot mål är högre än vid samma tid för ett halvår sedan men lägre jämfört med årsskiftet. Genomströmningstiden i snitt har ökat och tiden före start med bidrag/arbets- eller studielöshet har ökat till 4,7 år. Sammantaget visar insatsen ett gott resultat.

I resultatet för övrigt märks en större andel av avsluten som har avslutats till sjukersättning (6 st) samt att består märkbara skillnader mellan könen framförallt i genomströmningstiden i snitt.

Samverkansteam Kraften Hedemora

Samverkansteam Kraften Hedemora visar på ett utfall det senaste året på 50 % som har nått målen arbete/studier/annan arbetslivsinriktad rehabilitering på en genomströmningstid i snitt på 17,7 månader, en minskning jämfört med de två senaste mätningar. Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start ökar till ett snitt på 6,1 år.

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

	Jan 2022- dec 2022	Juli 2022- juni 2023	Jan 2023- dec 2023	Juli 2023- juni 2024
Deltagare totalt	54	50	57	53
Antal avslut	17	21	21	18
Resultat mot mål (arbete/studier/arbetslivsinriktad rehabilitering)	65 %	52 %	52 %	50 %
Genomströmningstid i snitt	14,2 mån	19,1 mån	19,3 mån	17,7 mån
Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start	3,7 år	1,2 år	5,1 år	6,1 år

Trenden är fortsatt god för Samverkansteam Kraften Hedemora. Antal deltagare och avslut minskar något och resultat mot mål ligger på 50 %. Genomströmningstiden i snitt sjunker till 17,7 år men tiden före start i olika bidrag har ökat med ett år sedan förra mätningen.

Samverkansteam Säter

Samverkansteam Säter har ett utfall på 38 % vid avslut har nått målet arbetslivsinriktad rehabilitering i ordinarie verksamhet. Genomströmningstiden i snitt är 29 månader. Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start är i snitt 7,0 år.

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

	Jan 2022- dec 2022	Juli 2022- juni 2023	Jan 2023- dec 2023	Juli 2023- juni 2024
Deltagare totalt	30	33	35	34
Antal avslut	9	7	4	8
Resultat mot mål (arbete/studier/arbetslivsinriktad rehabilitering)	44 %	28 %	50 %	38 %
Genomströmningstid i snitt	35,2 mån	35 mån	26,5 mån	29 mån
Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start	8,25 år	4,0 år	5,5 år	7,0 år

Deltagarantalet totalt är stabilt runt 34 deltagare på årsbasis. Resultat mot mål visar en ökning jämfört med för ett år sedan men en minskning jämfört med i våras. Genomströmningstiden är fortsatt lång på 29 månader i snitt för ett önskat resultat. Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet ökar. 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 161 personer under perioden juli 2023 till juni 2024 vilket är en liten minskning jämfört med årsskiftet (då 168 deltagare) men klart högre än för ett år sedan (då 145 deltagare). 49 deltagare har avslutats vilket är en ökande trend jämfört med tidigare mätningar.

Lite mindre än hälften (47 %) av deltagarna når ett resultat i form av arbete/studier/arbetslivsinriktad rehabilitering vid avslut. För denna grupp som nådde resultat är genomströmningstiden totalt sett drygt 20 månader, ungefär samma nivå jämfört med de två senaste mätningar. Tiden med bidrag/arbets- eller studielöshet före start är i snitt 5,6 år, en kraftig ökning från mätningen vid årsskiftet (då 4,2 år) och med samma tid förra året (2,25 år). Samtliga team ökar i denna parameter vilket kan tyda på ett ökande behov av samordnat stöd samt allt längre väntetider för denna målgrupp.

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

	Jan 2022- dec 2022	Juli 2022- juni 2023	Jan 2023- dec 2023	Juli 2023- juni 2024
Deltagare totalt	159 (59/41%)	145	168 (60/40 %)	161
Antal avslut	47	44	46	49
Resultat mot mål (arbete/studier/arbetslivsinriktad rehabilitering)	51 % (50/50%)	45,4 %	59 % (63/37 %)	47 %
Genomströmningstid i snitt	16,3 år (16,7/15,9 mån)	20,0 mån	19,4 mån (23/13 mån)	20,4 mån
Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start	4,9 år (5,5/4,3 år)	2,25 år	4,2 år (4,4/4,0 år)	5,6 år

Personalinriktade insatser januari-augusti 2024

Det ESF-finansierade projektet "Lärande och utveckling finansiell samordning" har under året erbjudit föreläsningar och diverse utbildningar inom olika metoder. Under året har 35 unika personer hos myndigheterna i Södra Dalarna varit aktiva, främst inom lösningsfokus, BIP och deltagit i föreläsningar.

Södra Dalarnas Samordningsförbund har finansierat en fortsättningsutbildning om lösningsfokuserat arbetssätt i suicidsituationer, två dagar i januari, tillsammans med vuxenpsykiatri, Region Dalarna. Deltagarantal 15 st. Förbundet har också avslutat en grundutbildning i lösningsfokuserat arbets- och förhållningssätt i januari, deltagarantal 7 st.

Förbundet har under våren finansierat en utbildning, feedback informerad praxis, riktade till teamens personal med totalt 12 deltagare. Flera utbildningar planeras att fullföljas under hösten 2024 framförallt inom ESF projektets ram och för vilket förbundet får ersättning för utlagd tid och kostnader. Utbildningarna har främst riktat in sig på grundutbildningar i coachning 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 tio år tillbaka. Det pågår också en föreläsningsserie (genom Studieförbundet Vuxenskolan) om psykisk hälsa under året med cirka 100 deltagare redan under första halvåret.

Under perioden har förbundet levererat grundutbildning i lösningsfokuserat arbetssätt externt för Västerbergsslagens Samordningsförbund samt en gemensam utbildning för Västerdalarnas Samordningsförbund och Norra Dalarnas Samordningsförbund. En utbilda-utbildare-satsning i lösningsfokuserat arbetssätt påbörjades i februari och pågår under hela året. De flesta deltagare där är verksamma i Dalarna och tre st är från Avesta och Sätters kommun. Förbundschefens tid i det socialfondsfinansierade projektet är cirka 60 % av en heltid och det genererar intäkter för förbundet för nedlagd arbetstid i projektet.

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 är det pågående tre-åriga kompetensutvecklingsprojektet med stöd av ESF för att stärka samverkan i och runt samordningsförbunden i Dalarna, Värmland och Gävleborgs län. Projektet startade under hösten förra året med Karlstads kommun som är projektägare. Projektet ger möjligheter för aktiviteter i målområde 1 och 2. I målområde 2 föranledde en omorganisering hos Försäkringskassan inspel om att se över LSG organiseringens syfte och mål. Diskussioner pågår om att förändra denna gruppering till en beredningsgrupp till förbundet vilket skulle föra myndigheterna närmare styrelsens arbete.

I målområde 3 diskuteras fortsatt utveckling av de samverkansteamerna som myndigheterna verksamma i Södra Dalarna vill driva och erbjuda tjänster i tillsammans, då främst i styrgrupperna till insatserna. En utmaning som har upptagit teamens styrgrupper under året är finansiering av nästa års teamarbete då förbundet har aviserat att det inte kommer att kunna finansiera lika mycket som i år.

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. En första redovisning av detta arbete sker under hösten 2024.

Ekonomisk rapport för tiden 1 januari-31 augusti 2024

Tabell 6: Resultaträkning per den 31 augusti 2024

Resultaträkning					
(tkr)	Budget	Utfall 2023	Avvikelse	Utfall 2023	Prognos 2024
Verksamhetens intäkter Not 1	6 673	5 722	-951	4 904	6 673
Verksamhetens kostnader Not 2	-8 065	-4 011	4 054	-3 713	-8 065
Resultat före finansiella poster	-1 392	1 711	3 103	1 191	-1 392
Finansiella intäkter	0	104	104	59	104
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0
Årets resultat	-1 392	1 816	3 208	1 250	-1 288

Södra Dalarnas Samordningsförbund har fått intäkter i form av externa uppdrag i administrationen under våren genom leverans av utbildning och metodstöd genom det ESF finansierade projektet "Lärande och utveckling finansiell samordning". Region Dalarna och kommunerna har redan betalat ut hela sitt årsbidrag till förbundet.

Tabell 7: Driftsredovisning per den 31 augusti 2024 och prognos för året

Driftsredovisning	Ack utfall (tkr)	Årsbudget (tkr)	Återstår (tkr)	Förbrukad av årsbudget %	Prognos 2024 (tkr)
Styrelse	120	220	100	54 %	220
Administration	613	1 515	902	40 %	1 315
Personalinriktade insatser	91	150	59	61 %	150
Publikationer	-2	10	12	-16 %	10
Samverkansteam Avesta	1 122	2 250	1 128	50 %	2 250
Samverkansteam Kraften Hedemora	877	1 900	1 023	46 %	1 900
Samverkansteam Säter	883	1 655	772	53 %	1 655
Intäkter (medlemsbidrag)	-5 520	-6 308	-789	75 %	-6 308
Totalt verksamhet	-1 816	1 392	3 208		1 192

I driftsredovisningen följer kostnader för "Styrelsen" budget. "Administrationen" går under budget just nu p.g.a. mer intäkter än budgeterat från socialfondsprojektet men också p.g.a. finansiella intäkter. "Personalinriktade insatser" följer budget vilket också de tre samverkansteamerna också gör. Sammantaget är prognosen att förbundets ekonomi ger ett överskott på 200 tkr jämfört med budgeterat för året.

Tabell 8: Balansräkning per den 31 augusti 2024

Balansräkning (tkr)				
		2024-08-31		2023-08-31
Tillgångar				
<i>Omsättningstillgångar</i>				
Fordringar	Not 3	52		49
Kassa och bank	Not 4	4 644		4 333
<i>Summa omsättningstillgångar</i>		<i>4 696</i>		<i>4 382</i>
Summa tillgångar		4 696		4 382
Eget kapital och skulder				
<i>Eget kapital</i>	Not 5			
Ingående Eget kapital		1 657		1 496
<i>Summa eget kapital</i>		<i>1 657</i>		<i>1 496</i>
<i>Avsättningar</i>				
Pensioner	Not 6	1 072		672
<i>Summa avsättningar</i>		<i>1 072</i>		<i>672</i>
<i>Skulder</i>				
Kortfristiga skulder	Not 7	151		963
<i>Summa skulder</i>		<i>151</i>		<i>963</i>
Summa Eget kapital och skulder		2 880		3 131

Balansräkningen kommer, med prognosen från resultaträkningen, att leda till att det egna kapitalet minskar i den takt som förutspåddes när budgeten togs i november 2023, dock inte riktigt hela vägen då förbundets prognos är att de sammanlagda kostnaderna blir 200 tkr mindre. Om prognosen stämmer så landar det egna kapitalet på cirka 600 tkr.

Osäkerhet råder hur stor medelstildelningen blir för 2025 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 region och kommuner att äska en medelstildelning på totalt 7,5 miljoner kr för 2025. Sannolikt landar tilldelningen på samma eller liknande nivå som för 2024.

Noter

Tabell 9: Noter till resultat- och balansräkning per den 31 augusti 2024

Noter		2024-08	2023-08
Not 1 Verksamhetens intäkter			
Bidrag från huvudmännen		5 520	4 731
Externa uppdrag		3	107
NNS - uppdrag om indikator		0	64
Kursintäkter		7	0
Försålda publikationer		2	1
Summa externa intäkter		5 532	4 904
Not 2 Verksamhetens kostnader		-4 011	-3 713
Varav:			
Löner och sociala avgifter		-764	-758
Pensionskostnader inkl löneskatt		-72	-59
Lämnade bidrag		-2 881	-2 629
Övriga tjänster		-132	-167
Materialkostnader		-11	-11
Övriga kostnader		-149	-89
Summa externa kostnader		-4 011	-3 713
Not 3 Fordringar			
Kundfordringar		0	84
Fordran moms		1	8
Div korta fordringar		51	128
		49	220
Not 4 Kassa och bank			
Kassa och bank		4 644	3 976
		4 644	3 976
Not 5 Eget kapital			
Ingående eget kapital		-1 657	-1 496
Årets resultat			-161
		-1 657	-1 657
Not 6 Avsättningar			
Avsättning pension		-863	-541
Avsättning löneskatt		-209	-131
		-1 072	-672
Not 7 Skulder			
Leverantörsskuld		-11	-801
Redovisning mervärdesskatt		0	-6
Källskatt, personal		-24	-24
Upplupna arbetsgivaravgifter		157	-24
Semesterlöneskuld		-28	-33

Upplupen särskild löneskatt		-13	-20
Upplupen pension individuell del		-52	-54
Interimsskulder		0	-2
		30	-963

Tjänsteskrivelse 2024-09-11

Jonas Wells

Förbundschef Södra Dalarnas Samordningsförbund