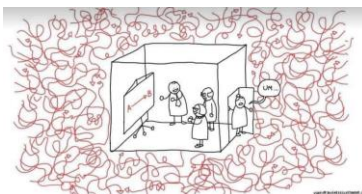


ÅRSREDOVISNING

Januari – December 2021

Innehållsförteckning	Sid.
Sammanfattning	2
Samordningsförbundets uppdrag	3
Styrelsens arbete 2021	4
Verksamhetsuppföljning och resultat 2021	7
Målområde 1: Att utveckla samverkanskultur och helhetstänkande	7
Målområde 2: Att utveckla struktur för samordning och innovation	7
Målområde 3: Att stödja myndigheters arbete med nya arbetssätt och metoder	8
Målområde 4: Att stödja myndigheters arbete med gemensam resultatredovisning	9
Individinriktade insatser: Samverkansteamens resultat	9
Indikatorer för finansiell samordning: Södra Dalarna ovanför riksnittet igen	11
Personalinriktade insatser	13
Publikationer	14
Analys av det ekonomiska resultatet	14
Finansiell spaning 2022-2024	14
Resultaträkning	16
Balansräkning	17
Kassaflödesanalys	18
Redovisnings- och värderingsprinciper	19
Noter	20
Driftsredovisning	22
Undertecknat	23



Sammanfattning

Södra Dalarnas Samordningsförbund redovisar årsutfall för perioden mellan den 1 januari till den 31 december 2021. Denna årsrapport innehåller en översiktlig redogörelse över utvecklingen av samordningsförbundets verksamhet.

Det gångna året har varit mycket **framgångsrikt**. Den sammanfattas i följande **fem** punkter:

- **Samverkansteamens gemensamma resultat** visar att andelen vid avslut som når arbete, studier eller annan arbetslivsinriktad rehabilitering är **64 %** för 2021, en liten minskning från förra årets 66 %. Genomströmningstidens snitt har ökat något från 18,1 till **19,2 månader**. Bidragstid i snitt för dessa avslut innan start i insatserna har minskat till **4,3 år** vilket är positivt. **Antalet deltagare i teamens insatser är 149 st och det totala antalet avslut är 44 avslut** under 2021, för båda måtten en tydlig minskning jämfört med föregående år. Kvinnornas resultat överstiger männens totalt sett men det går snabbare för de få män att gå igenom insatserna.
- **Indikatorer för finansiell samordning visar Södra Dalarna återigen ovanför rikssnittet.** Hos 8 av 15 indikatorer positionerar sig förbundet högre än rikssnittet. Jämfört med samma mått 2020 är indikatorresultaten högre eller lika mycket i 9 av 13 indikatorer. Gruppen kvinnors resultat är bättre än männen, både jämfört med rikssnittet och förbundets egen utveckling från året innan.
- **Många deltagare i många personalinriktade insatser.** Under året har 188 **personer** från myndigheternas personal, chefer och politiker varit delaktiga i olika personalinriktade insatser, en ökning med 18 personer.
- **Det egna kapitalet har sjunkit för fjärde året i rad.** Stor del av medlen har använts till insatser. Året redovisar fortsatt högt ackumulerat utfall.
- **Av verksamhetsplanens 12 mål redovisas 11 mål som uppfyllda helt och hållet eller uppfyllda till stor del.** Ett av målen redovisas som delvis uppfyllt.

Det ekonomiska resultatet per den 31 december 2021 är -64 tkr. Tillsammans med årets resultat minskar det egna kapitalet till 1 262 tkr vid ingången av 2022.

Samordningsförbundets uppdrag

Södra Dalarnas Samordningsförbund är ett offentligt organ för stöd och finansiering av samordnade rehabiliteringsinsatser. Enligt förbundsordningen, som utgår från lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210), ska den finansiella samordningen underlätta eller förbättra möjligheterna för individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser så att dessa ska kunna förbättra sin förmåga att utföra ett förvärvsarbete och därigenom stärka sin möjlighet till egen försörjning. Förbundets stöd och finansiering kan märkas i ett strukturövergripande arbete och i medlemsdrivna individinriktade insatser.

I det strukturövergripande arbetet betonar lagen samordningsförbunden som en motvikt till samhällets sektorisering. Samordningsförbundet har en viktig roll att vara med att, på en strukturell nivå, identifiera och stödja medlemsmyndigheternas arbete att utveckla effektivare organiseringar, inte bara för individer med ett samordnat stöd i förbundets geografiska område men för myndigheternas egna och gemensamma uppdrag. Däri ligger det också i förbundets uppdrag att svara för uppföljning och utvärdering av de insatser den finansiella samordningen stödjer.

För många med samordnade rehabiliteringsbehov, men för många andra, kan välfärden verka osammanhängande och oorganiserat. Det finns många grupper där det samordnade rehabiliteringsbehovet ofta är ganska högt. I Avesta, Hedemora och Säter gäller det till exempel individer med neuropsykiatriska funktionsvariationer, unga vuxna med psykosocial problematik, utlandsfödda med ohälsoproblematik och individer som har uppburit offentlig försörjning för ohälsa eller arbetslöshet under en längre tid. Det finns skillnader mellan kvinnor och män. Gemensamt för alla behovsgrupper är att de har, eller skulle få en mer effektiv återhämtning med, bättre relationer med relevanta aktörer. Det är inte ovanligt att ledtider kan bli ovanligt långa eller att rehabiliteringsprocessen ter sig rörigt och ineffektivt. Många kan uppleva att de "hamnar mellan stolarna".

Förutom finansiering av individinriktade insatser där myndigheterna organiserar sig gemensamt, är personalinriktade insatser också en viktig möjlighet för att förbättra samverkan. Att utveckla relationer mellan professionella och ledare samt att gemensamt stödja bättre samtal och möten är till stor hjälp i det förebyggande arbetet men också i det kontinuerliga arbetet för att utveckla samarbetet mellan medlemsmyndigheterna.

Förbundets vision fångas i detta enkla: **Södra Dalarna - en plats för alla.**

Styrelsens arbete 2021

Styrelsen är samordningsförbundets högsta beslutande och förvaltande organ som har ansvar för förbundets utveckling och ekonomi. Styrelsens arbete regleras i förbundsordningen. Styrelsen består av sex ordinarie ledamöter och sex ersättare utsedda av medlemmarna. Ett presidium bestående av ordförande och vice ordförande tillsammans med förbundschef träffas i anslutning till styrelsemöten för att förbereda det kommande mötet. Nedan följer styrelsens sammansättning den 31 december 2021.

Tabell 1: Styrelsens sammansättning den 31 december 2021

Ordinarie	Ersättare	Utsedd av
Patrik Engström, ordförande	Gunilla Berglund	Avesta kommun
Kajsa-Lena Fagerström, vice ordf.	Jonas Carlgren	Hedemora kommun
Annelie Furunäs	Mats Wallertz	Arbetsförmedlingen
Anette Englund	Anna Hallberg ¹	Försäkringskassan
Caroline Willfox	Per-Inge Nyberg	Region Dalarna
Ulrika Cederlöf	Roger Siljeholm	Säters kommun

Från april 2021 utsågs Anna Hallberg till ny ersättare av Försäkringskassan. Tidigare ersättare från januari-april var Jenny Heinonen.

Verksamhetsplanen för 2021 anger en verksamhetsinriktning för den finansiella samordningen i Södra Dalarna utifrån tre övergripande strategier för förbundets arbete: Integrerad samverkan, jämställdhetsintegrering och lösningfokuserad utveckling.

Integrerad samverkan visar att förbundet vill finansiera långsiktiga och integrerade insatser som myndighetsgemensamma organiseringar för att möta individers livssituationer, och som bygger på ett gemensamt lärande mellan personal och individ. Efter sju år med detta metodiska arbete ser förbundet att strategin bidrar tydligt till ett mycket effektivt resursutnyttjande med allt bättre resultat.

Jämställdhetsintegrering introducerades som en ny verksamhetsinriktning 2018. Denna utgår från regeringens jämställdhetspolitiska mål: *Kvinnor och män, flickor och pojkar, ska ha samma makt att forma samhället och sina liv*. Inriktningen märks i förbundets arbete internt men också som en normativ utgångspunkt i förbundets arbete med medlemmarna. Att synliggöra och motverka diskriminering är en skyldighet för förbundet att utveckla.

¹ Från april 2021 utsågs Anna Hallberg till ny ersättare av Försäkringskassan. Tidigare ersättare från januari-april var Jenny Heinonen.

Den tredje verksamhetsinriktningen, lösningss fokuserad utveckling, är ett försök till svar på *hur* integrerad samverkan och jämställdhet kan uppnås på ett effektivt sätt. Medlemsmyndigheterna efterfrågar ett gemensamt arbets- och förhållningssätt i det breda samarbetet mellan personal och individ men också inom och mellan organisationerna. I detta har särskilt det lösningss fokuserade arbets- och förhållningssättet varit till nytta. Förbundet har systematiskt erbjudit utbildningsmöjligheter på en rad olika sätt i detta sedan 2014.

Styrelsemöten har skett vid fyra gånger under året. Under årets första möte 210308 redovisades indikatorernas enkätsvar med jämförelser och konsuppdelat statistik mellan teamens resultat och det nationella snittet. Styrelsen behandlade de tre samverkansteamens halvårsrapporter och godkände föregående års årsredovisning. Under mötet hade styrelsen också en dialog med kommunalrådet från Avesta kommun.

Vid möte 210604 behandlades bland annat revisionsberättelsen, och granskningspunkter för internkontrollen antogs. Styrelsen antog en jämställdhetsplan innehållande utbildning till styrelsen, deltagande i det nationella projektet Stoppa Våldet samt initiering av en jämställdhetsrapport. Beslut också om ytterligare en lösningss fokuserad ledarskapsutbildning med start under hösten. En motion om NNS tjänstemannaorganisation godkändes. Under mötet hade styrelsen också en dialog med kommunalrådet från Sätters kommun.

Vid årets tredje möte 210913 behandlades delårsrapporten om förbundets ekonomi och verksamhet hittills under året. Stort fokus under dagen lades på de tre helårsrapporterna från Samverkansteam Säter, Samverkansteam Kraften Hedemora och Samverkansteam Avesta. Resultaten från teamen har förbättrats ännu mer sedan förra mätningen i vår. Medel för föreläsningss insats via Studieförbundet Vuxenskolan beviljades.

Vid årets sista styrelsemöte 211126 beslutades förbundets verksamhetsplan och budget för 2022. Granskningen av internkontrollen redovisades. Delegationsordningen reviderades och ett nytt avtal om dataskyddsbud antogs. Ett beslut om gemensamma nyckeltal mellan förbunden i Dalarna togs.

Nätverksarbete: Förutom styrelsemöten har styrelsen bjudit in till två lokala medlemssamråd och ett länsägarsamråd. Ordförande har varit sammankallande i ordförandenätverket i Dalarna som har träffats löpande under året. Förbundet har lämnat motion till NNS medlemsmöte.

Jämställdhetsintegrering under året har bland annat märks genom att styrelsen arbetat aktivt med uppföljning av samverkanteamens hel- och halvårsrapporter samt följt upp deltagar- och personalenkäterna ur ett jämställdhetsperspektiv. Samtliga nyckeltal och resultatvariabler redovisas konsuppdelat. Förbundet har vidare arbetat aktivt med andra samordningsförbund i NNS med att införa mått för en ny indikator som följer förbundens arbete med jämställdhet, jämlikhet och mångfald. En särskild jämställdhetsplan antogs under året där styrelsen undergår utbildning, initierar en utredning och förbundet går med i det nationella projektet Stoppa Våldet. Slutligen fortsätter styrelsen att aktivt reflektera och analysera både sina styrelsebeslut och styrelsemöten i stort ur ett jämställdhetsperspektiv i anslutning till varje styrelsemöte. Trots framstegen återfinns utvecklingsområde att stötta lokala samverkansgruppen och samverkansteamerna med sitt jämställdhetsarbete

Nedan tabell redovisar utfall och kostnader för styrelsens arbete under året. Att styrelsen förbrukar under budget beror på att få styrelseledamöter utnyttjar möjligheten att ta ut arvode samt att deltagande vid konferenser och resande har avstannat under pandemin.

År	ID	Ur driftsredovisningen (tkr)	Ack utfall	Årsbudget	Återstår	Förbrukad % av årsbudget
2021	10 000	Styrelse	115	260	115	50 %
2020	10 000	Styrelse	84	260	176	32 %
2019	10 000	Styrelse	238	260	22	92 %

Administrationen för styrelsen sköts via ett kansli med en heltidsanställd förbundschef som är föredragande i styrelsen, verkställer styrelsens beslut och ansvarar för uppföljning och utvärdering. Förbundschefen är också förbundets utbildningsledare och både arrangerar och utbildar eller handleder i olika utbildningsinsatser riktad mot personal och förtroendevalda hos förbundsmedlemmarna. En särskild yrkesrollsbeskrivning anger förbundschefens arbetsuppgifter och roll. Förbundschefen har även externa uppdrag för NNS som utvecklare för indikatorverksamheten samt utbildare för andra samordningsförbund i mån av tid och efter ingångna avtal mellan styrelsen och de externa parterna. För dessa uppdrag hyrs arbetstiden ut motsvarande den kostnad förbundet har för samma tid. Ingen sjukfrånvaro rapporteras för året men förbundschefen har varit tjänstledig för studier på deltid under året.

Kansliet inkluderar även administrativa tjänster, enligt avtal med Avesta kommun, såsom diariieförare, bokföringsassistent och förvaltningsekonom samt IT tjänster. Dessa ingår i förbundets kansli och finns till styrelsens förfogande i enlighet med styrelsens delegationsordning. Båda delar omfattas av ID 20 000.

Tabell 3: Driftsredovisning för administration 2019-2021

År	ID	Ur driftsredovisningen (tkr)	Ack utfall	Årsbudget	Återstår	Förbrukad % av årsbudget
2021	20 000	Administration	897	1 090	193	82 %
2020	20 000	Administration	763	1 069	306	71 %
2019	20 000	Administration	1 000	930	-70	108 %

Avvikelsen mot budget 2021 är till följd av dels högre intäkter för externa tjänster, och mindre pensionskostnader och kostnader för sociala avgifter.

Verksamhetsuppföljning och resultat 2021

Verksamhetsplanen för 2021 anger huvudinriktningen för samordningsförbundets verksamhet inom fyra målområden. Dessa fyra målområden förtydligar samordningsförbundets arbete och mål gentemot och med medlemmarna. De fyra målområdena är långsiktiga och strategiska till sin karaktär. De innehåller, nedbrutet inom var och en, specifika mål och aktiviteter för årets gångna arbete. Nytt för i år är en bedömning efter en femgradig skala på hur målen har uppfyllts. Den femgradiga skalan bygger på en bedömning och en motivering huruvida mål och aktiviteten är uppfyllt enligt tabell och färgskala nedan:

Inte alls	Till liten del	Delvis	Till stor del	Helt och hållet
-----------	----------------	--------	---------------	-----------------

Av sammanlagt 12 stipulerade mål och aktiviteter redovisas fem som uppfyllda helt och hållet, sex uppfyllda till stor del och en som delvis uppfyllt.

Målområde 1: Att utveckla samverkanskultur och helhetstänkande

En viktig förutsättning för effektiv samverkan och arbete mellan sektorerna är en utvecklad samverkanskultur och ett helhetstänkande. En samverkanskultur betonar partnerskap, nätverk, jämlika relationer och, inte minst, tillit och förtroende mellan parterna. I en utvecklad och jämställdhetsintegrerad samverkanskultur har kvinnor och män, flickor och pojkar, samma rätt och möjligheter att forma samhället och sina egna liv. Två av mål och aktiviteterna för 2021 bedöms uppfyllda till stor del, och en bedöms som delvis uppfyllt.

Tabell 4: Måluppfyllelse för verksamhetsplanens målområde 1 för 2021

Mål och aktiviteter enligt 2021-års verksamhetsplan för målområde 1	Bedömning grad av måluppfyllelse	Motivering till bedömning av måluppfyllelse
Att arrangera och utbilda gemensamma metod- och kompetensutvecklingsinsatser	Till stor del	Under andra halvan året tog de gemensamma utbildningsinsatserna fart. Tidigare hade pandemiläget och myndigheternas restriktioner försvårat utbildningarna. 9 insatser och 188 deltagare i gemensamma metod- och kompetensutvecklingsinsatser genomfördes.
Att arrangera, och ge möjlighet för möten, seminarier och konferenser där myndighetsföreträdare och andra kan träffas för att diskutera och vidareutveckla samarbete och gemensamma mål	Delvis	Under året samlade samordningsförbundet medlemmarna till två lokala medlemsdialoger med fördjupade teman samt ett länssamråd. Seminarium erbjöds i anslutning till teamens årsrapportering. En workshop i strategiskt ledarskap genomfördes under hösten. Någon konferens har varit svårt att arrangera p.g.a. pandemiläget. Det, och andra skäl kopplad till pandemiläget, har resulterat att det har varit svårt att vidareutveckla samarbete och ännu mer gemensamma mål.
Att ge och sprida information till myndigheterna om bl.a. hur deras gemensamma ansträngningar har lett till resultat och lärande	Till stor del	Förbundet har presenterat och spridit resultat i Sätters kommunfullmäktige samt i de av förbundet arrangerade lokala medlemsdialoger och en länsmedlemsdialog där resultat och lärande från insatserna delades. Fördjupade dialoger har skett med kommunalråden. Förbundets styrelse arbetar aktivt med en kommunikationsplan för att möta nyckelpersoner hos medlemmarna. Information på hemsidan har utvidgats med bl.a. helårsekvivalenter.

Målområde 2: Att utveckla struktur för samordning och innovation

Samordning utvecklas genom strukturer som kan förvalta och utveckla goda idéer. Formellt utgör samordningsförbundets styrelse en sådan struktur. Informellt, då det ligger utanför samordningsförbundets linjeorganisation, är lokala samverkansgrupperna (LSG) i

Avesta/Hedemora respektive Säter också en sådan resurs på verksamhetschefsnivå för att stödja utvecklingen av insatser. För båda är det viktigt att utveckla kapacitet som kan svara på nya utmaningar och möjligheter. Två av mål och aktiviteterna för 2021 bedöms som uppfyllda till stor del, en är bedömd uppfylld helt och hållet.

Tabell 5: Måluppfyllelse för verksamhetsplanens målområde 2 för 2021

Mål och aktiviteter enligt 2021-års verksamhetsplan för målområde 2	Bedömning grad av måluppfyllelse	Motivering till bedömning av måluppfyllelse
Att vidareutveckla former för att fånga upp, inkludera och sprida brukarperspektivet på samordnad rehabilitering	Till stor del	Alla tre myndighetsgemensamma insatser Samverkansteam har utvecklat arbetssätt som ger deltagare en huvudroll för verksamhetsutvecklingen. Utöver delaktigheten i den löpande processen i teamen, är uppföljning av teamens resultat via enkäter från deltagarna viktiga. Under året har deltagare och personal från Samverkansteam Kraften Hedemora presenterat sina perspektiv på lunchseminarium i riksdagen.
Att arbeta med omvärldsbevakning och nätverk med andra samordningsförbund för att utveckla/stödja samverkan på tre nivåer: inom Dalarnas län, regionalt i Östra Mellansverige och nationellt genom Nationella Nätverket för Samordningsförbunden (NNS) och Sobona	Helt och hållet	Förbundet är aktivt i olika nätverk, lokalt i länet, regionalt i Östra Mellansverige och nationellt både via NNS och med andra förbund. Förbundets tjänsteman har arbetat åt NNS och är fortsatt utvecklingsledare för indikatorarbetet. Styrelsen har motionerat till NNS medlemsmöte och styrelsen har gått in i det nationella projektet Stoppa Våldet som drivs av NNS. I detta projekt får förbundet mentorsstöd av Norra Västmanlands Samordningsförbund. Ordförande är sammankallande i ett nätverk med Dalarnas sju samordningsförbund. Förbundschefer har presenterat på nationell konferens om lösningsfokuserat förhållningssätt samt genomfört workshop på den internationella lösningsfokusvärldsdagen.
Att jämställdhetsperspektivet ska finnas med i samtliga tjänsteutlåtanden, årsrapporter och budget- och inriktningsdokument	Till stor del	Rapporter med nyckeltal både från insatserna och förbundets egen uppföljning har fortsatt med könsuppdelad statistik. Förbundet har levererat en särskild jämställdhetsanalys. Styrelsen har infört ny uppföljning av en jämställdhetsindikator, med enkäter riktad till insatspersonal, chefer och styrelse, för att närmare följa utvecklingen. Styrelsen har påbörjat en jämställdhetsutbildning under hösten och förbundet har gått med i det nationella projektet mot våld i nära relationer Stoppa Våldet.

Målområde 3: Att stödja myndigheters arbete med nya arbetssätt och metoder

Målområde 3 handlar om att stödja gemensam ledning av insatser, nya arbetssätt och metoder i samverkan samt samlokalisering. En kontinuerlig utveckling av teamarbete i Avesta, Hedemora och Säter är prioriterat. Ett gemensamt intresse som utvecklas under senare år är att stödja utvecklingen för en mer inkluderande arbetsmarknad för personer med funktionsnedsättningar, särskilt för unga vuxna men också utrikesfödda. Ett annat är det generella arbetet med samordnade individuella planer (SIP) och lösningsfokuserat arbetssätt. Två av mål och aktiviteterna bedöms som uppfyllda helt och hållet, en bedöms uppfylld till stor del.

Tabell 6: Måluppfyllelse för verksamhetsplanens målområde 3 för 2021

Mål och aktiviteter enligt 2021-års verksamhetsplan för målområde 3	Bedömning grad av måluppfyllelse	Motivering till bedömning av måluppfyllelse
Att fortsättningsvis, både finansiellt och processinriktat, stödja och utveckla styrgruppernas utveckling i de av samordningsförbundet finansierade insatserna	Helt och hållet	Förbundet är aktivt som adjungerad i de tre styrgrupperna för insatser finansierade av samordningsförbundet, Samverkansteam i Avesta, Hedemora och Säter. Styrgrupperna har en fin delaktighet och kontinuitet från huvudmännens organisationer som dessutom har utvecklats framåt. Under året har ett reglemente för styrgruppens arbete färdigställts i Hedemora och Säter, efter liknande initiativ i Avesta förra året. Styrgruppernas arbete präglas av hög delaktighet och engagemang.
Att stödja och analysera samverkansutvecklingen genom LSG	Till stor del	Den omstrukturerad som präglade LSG i Södra Dalarna under 2019 har fortsatt. Arbetet utgår från en gemensam avsiktsförklaring mellan de ingående parterna. Båda LSG grupperna har analyserat SIP utvecklingen, studerat folkhälsoläget samt arbetat med planering av utbildningar.

Mål och aktiviteter enligt 2021-års verksamhetsplan för målområde 3	Bedömning grad av måluppfyllelse	Motivering till bedömning av måluppfyllelse
Att stödja fortsatt utveckling av tvärsektoriellt ledarskap och ett lösningsfokuserat förhållningssätt	Helt och hållet	Förbundet har startat en sjätte och sjunde omgång av den uppskattade ledarskapsutbildningen under hösten. Möjlighet till vidareutbildning har erbjudits i form av en workshop. Förbundet har avslutat två grundkurser för professionella samt startat upp ytterligare en som pågår in i 2022. Förbundet ger vidareutbildning direkt på olika arbetsplatser som möter människor med samordnade behov i insatsen medledning.

Målområde 4: Att stödja myndigheternas arbete med gemensam resultatredovisning

Partsgemensamt lärande och utvärdering är grundläggande för att utveckla samverkan långsiktigt och stabilt. Gemensamma mål och överenskomna uppfattningar om vad ett gott resultat är är viktigt för samordningsförbundet att stödja och utveckla. All resultatredovisning ska präglas av ett jämställdhetsperspektiv. Av tre mål och aktiviteter för 2021 bedöms två som uppfyllda helt och hållet och en som uppfylld till stor del.

Tabell 7: Måluppfyllelse för verksamhetsplanens målområde 4 för 2021

Mål och aktiviteter enligt 2021-års verksamhetsplan för målområde 4	Bedömning grad av måluppfyllelse	Motivering till bedömning av måluppfyllelse
Att bevaka, sprida och analysera gemensamma mått som försörjningsmättet	Helt och hållet	Försörjningsmättet och helårsekivalenter har diskuterats ingående både i styrelsen och under ett lokalt medlemssamråd. Hemsidan har utvecklats med detta. Dessutom har Arbetsförmedlingen bidragit med arbetsmarknadsstatistik.
Att stödja uppföljnings- och utvärderingsarbetet hos medlemsorganisationerna	Helt och hållet	Förbundet har varit aktivt som stöd till teamens rapporter. Dessutom har förbundet arbetat med det förbundsgemensamma instrumentet indikatorer för finansiell samordning. Nytt för 2021 är att även remitter tillfrågas via enkäter. Därutöver har teamens deltagare, både under insatsen och vid avslut, samt insatspersonal, båda LSG och styrelsen lämnat resultat. En återkoppling om resultatet gjordes i december.
Att all statistik redovisas könsuppdelad och analyseras ur ett jämställdhetsperspektiv	Till stor del	All väsentlig statistik och viktiga nyckeltal redovisas könsuppdelat. Detta gäller både insatsernas egen uppföljning samt uppföljning av indikatorerna. Styrelsen arbetar dessutom aktivt med jämställdhetsperspektivet på varje styrelsemöte för att diskutera och identifiera vidare utvecklingsområden. Styrelsen har dessutom påbörjat en särskild jämställdhetsutbildning.

Individeriktade insatser: Samverkansteamens resultat

Samordningsförbundet har under 2021 fortsatt, utifrån strategin integrerad samverkan och konkret via finansiella bidrag samt dialog i styrgrupper och med insatspersonalen, att stödja de tre insatserna Samverkansteam Avesta, Samverkansteam Kraften Hedemora och Samverkansteam Säter. Den sistnämnde har nu fullföljt sitt tredje hela verksamhetsår. De tre teamen har liknande utgångspunkter, jobbar med en liknande målgrupp och arbetar på ett likartat sätt. Det finns dock utrymme för lokala anpassningar beroende på lokala prioriteringar och samspelet mellan personal och deltagare. Exempelvis har Arbetsförmedlingen klivit in med något mer med personal i Samverkansteam Säter. Teamen ägs och drivs av myndigheterna kommun, Region Dalarna, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan gemensamt. Under året har samtliga antagit ett reglemente för styrgruppens arbete.

Det ekonomiska resultatet från teamen visar att bidraget har nyttjats närmast fullt ut och visar en tydlig förbättring procentuellt jämfört med åren innan. Det ackumulerade utfallet är något lägre än 2020, drygt 5,1 miljoner kr har gått till finansiering av de individriktade insatserna.

Tabell 8: Driftsredovisning för individriktade insatser 2019-2021

ID	Individriktad insats	2019	2020	2021
35 000	Samverkansteam Avesta			
	Ackumulerat utfall	2 381	2 240	1 950
	Årsbudget	2 720	2 340	1 950
	Återstår	339	100	0
	Förbrukad av årsbudget	88 %	96 %	100 %
36 000	Samverkansteam Kraften Hedemora			
	Ackumulerat utfall	1 704	1 811	1 619
	Årsbudget	2 050	1 880	1 670
	Återstår	346	69	51
	Förbrukad av årsbudget	83 %	96 %	97 %
37 000	Samverkansteam Säter			
	Ackumulerat utfall	1 467	1 491	1 550
	Årsbudget	1 730	1 740	1 550
	Återstår	263	249	0
	Förbrukad av årsbudget	85 %	86 %	100 %

Tabellen nedan visar hur insatserna nådde resultat med sina deltagare. Under 2021 har samverkansteamerna arbetat med totalt 149 deltagare vilket är en minskning från 164 deltagare jämfört med för ett år sedan. Avsluten totalt är 43 st vilket är en ganska stor minskning jämfört med 2020 (då avslutades 68 deltagare). Antalet deltagare har minskat i Hedemora och i Avesta. I Säter är antalet lika från föregående år. Flest antal avslut står teamet i Hedemora för. Teamet i Avesta har hälften så många avslut jämfört med året innan. För teamet i Säter är antalet samma som året innan.

Tabell 9: Helårsresultat 2021 för deltagare i Samverkansteamerna, totalt och jämfört med 2020 års resultat

Individriktad insats	Antal aktiva deltagare under året	Varav kvinnor/män (%)	Antal avslut totalt ²	Antal avslut mot mål ³ (%)	Varav kvinnor/män (%)	Genomströmningstid i snitt ⁴ (kvinnor/män)	Tid med bidragsförsörjning före start i snitt ⁵ (kvinnor/män)
Samverkansteam Avesta	58	33/25 (57/43 %)	16	12 (75 %)	8/4 (67/33 %)	25,2 mån (28/15,2 mån)	6,0 år (8,1/1,7 år)
Samverkansteam Kraften Hedemora	52	25/27 (48/52 %)	18	10 (56 %)	6/4 (60/40 %)	12,6 mån (12,4/12,8 mån)	3,1 år (2,7/3,5 år)
Samverkansteam Säter	39	17/22 (43/57 %)	10	6 (60 %)	4/2 (67/33 %)	18,0 mån (22/16,5 mån)	2,9 år (2,5/3,0 år)
Totalt 2021	149	75/74 (50/50 %)	44	28 (64 %)	18/10 (64/36 %)	19,2 mån (21,5/14,5 %)	4,3 år (5,1/2,7 år)
Totalt 2020	164	88/76 (54/46 %)	68	45 (66 %)	23/22 (51/49 %)	18,1 mån (18,3/17,6 %)	4,9 år (5,6/3,6 år)
Utveckling totalt jämfört med 2020	↓		↓	↓		↑	↓

Av avsluten totalt går 63 % mot arbete, studier eller annan arbetslivsinriktad rehabilitering vilket är liten minskning sedan samma mätning för ett år sedan då resultaten var de högsta uppmätta. Samverkansteam Avesta förbättrar sitt resultat medan teamen i Hedemora och Säter minskar något jämfört med för ett år sedan. Genomströmningstiden i snitt ökar något från 18,1 månader till ett snitt för 2021 på 18,9 månader. Teamen i Avesta och Säter har ökat sin genomströmningstid jämfört med ett år sedan medan Kraften Hedemora har minskat sin,

² Antal avslut är minus dropouts, d.v.s. de som lämnade insatsen inom två månader från inskrivning. Antal dropouts 2020 var 5 st för Samverkansteam Kraften Hedemora, 0 för Samverkansteam Avesta och x för Samverkansteam Säter.

³ Mål = Arbete, studier eller annan arbetslivsinriktad rehabilitering (ex FK/AF förstärkt samarbete eller ordinarie AF)

⁴ Gäller de som avslutade mot mål

⁵ Gäller de som avslutade mot mål

vilket är samma utveckling som för förra året. Tid med bidragsförsörjning föres start i insatserna fortsätter att minska jämfört med förra året (4,9 år i snitt till 4,1 år för 2021).

En summering är att resultaten är kvalitativt jämförbara med eller något sämre än året innan, vilket var ett riktigt bra år, men att volymen, d.v.s. antalet avslut och de som går mot mål har minskat kraftigt. Vid analys av samtliga teams resultat ska det beaktas att det i flera fall är en relativt liten volym och enstaka individer kan få snittet att dra iväg åt något håll. Det är möjligt att hänvisa volymdelen av resultatet (antal aktiva deltagare under året och totalt antal avslut) som en negativ effekt av pandemin men inte det kvalitativa resultatet (procent mot mål, genomströmningstid eller tid med bidragsförsörjning före start) som alla visar bättre resultat än före pandemin.

Jämställdhetsanalysen visar att det, i samverkansteamens verksamhet totalt, är närmast identiskt antal kvinnor och män som deltar under året. Denna fördelning mellan kvinnor och män ligger under ohälsotalet men i linje med den könsfördelning som uppbär försörjningsstöd samt långtidsarbetslösheten generellt i Södra Dalarna. Analysen vid avslut mot mål visar att kvinnorna är betydligt fler än männen (67 % mot 33 %) och därmed sägas dra stor nytta av samverkansteamens verksamhet. Däremot framgår av resultatet att männen, jämfört med kvinnorna, har en mycket kortare genomströmningstid i snitt (13 jämfört med 21,5 månader). De har också en mycket kortare tid med bidragsförsörjning innan de skrivs in i insatsen (2,3 jämfört med 4,9 år) dock inte i Hedemora där det är tvärtom mellan könsgrupperna. Totalt sett är däremot skillnaden anmärkningsvärt stor mellan könsgrupperna i dessa två mått. Det är svårt att dra alltför stora slutsatser av denna skillnad då volymen män är ganska få (9 st totalt sett). En summering visar att kvinnornas resultat överstiger männens totalt sett men att det går snabbare för de få män att gå igenom insatserna.

Indikatorer för finansiell samordning: Södra Dalarna ovanför rikssnittet

Södra Dalarnas Samordningsförbund har årligen sedan 2017 samlat in data inom ramen för det nationella verktyget "indikatorer för finansiell samordning". Indikatorerna är svar på frågan "Hur vet vi att det blir bättre?" och följer utveckling både inom och runt insatserna förbundet finansierar samt följer delar av den strukturella utvecklingen i samverkan mellan myndigheterna. Indikatorerna är totalt 16 st och för 15 indikatorer finns det enhetliga, kvalitetssäkrade och nationellt framtagna mått⁶. För dessa 15 indikatorer är måtten enkäter ställda till sex respondentgrupper: deltagare (pågående), deltagare (avslut), personal i insatserna, remittenter till insatserna, parternas chefsgrupper (LSG) och styrelseledamöter. Under 2021 har 139 enkäter samlats in från samtliga respondentgrupper, en ökning från 126 enkäter året innan.

Nedan följer en redovisning av varje indikator och hur förbundets samlade resultat står sig jämfört med rikssnittet, och - med pilen - med förbundets resultat 2020. För indikator 4 går det inte att jämföra med förra årets resultat då måttet har förändrats. Ej heller för indikator 16 går det att jämföra med förra året då indikatorn är ny för 2021. Då enkäter ställda till deltagare har bakgrundsvariabeln kön redovisas indikator 1-7 och 9 även könsuppdelat.

⁶ I januari 2020 beslutade NNS om ett 16:e indikator inom jämställdhetsområdet och under året beslutades om mått för indikatorn. Dessa redovisas först efter mätning november 2021. Indikator 11 är fortsatt under utveckling.

Tabell 10: Indikatorredovisning Södra Dalarnas Samordningsförbund jämfört med rikssnittet 2021/eget resultat 2020, totalt och könsuppldelat. Bedömning "varken högre eller lägre" samt "pil plant" är resultat inom en marginal på +/-2 % gånger antal mått för respektive indikator.

Nr	Indikator	Resultat totalt jämfört med rikssnittet /SDS 2020 (pil)	Resultat kvinnor jämfört med rikssnittet /SDS 2020 (pil)	Resultat män jämfört med rikssnittet /SDS 2020 (pil)
1	Deltagare känner att de insatser som erbjuds är organiserade runt deras behov (personcentrerade)	Lägre ↓	Lägre ↓	Lägre ↓
2	Deltagarna upplever inflytande över rehabiliteringsprocessen	Lägre ↓	Högre ↓	Lägre ↑
3	En möjlighet att låta rehabiliteringsprocessen få ta den tid som behövs utifrån varje deltagares förutsättningar	Högre →	Lägre ↓	Lägre ↓
4	Deltagare upplever att det finns någon som håller samman och stödjer den enskildes samordnade rehabiliteringsprocess	Lägre	Varken högre eller lägre	Lägre
5	Deltagaren upplever att den kan hantera egna symtom och funktionsnedsättning samt att de har fått stöd från myndigheterna i att leva med detta	Lägre →	Högre ↑	Lägre ↓
6	När insatser avslutas i en samordnad rehabiliteringstjänst upplever deltagaren att det finns en planering/tjänster som tar vid, och att de levereras utan onödiga dröjsmål	Högre →	Högre →	Högre ↑
7	Deltagarna upplever att det har skett en stegförflyttning närmare arbetsmarknaden/egen försörjning.	Varken lägre eller högre →	Högre ↑	Lägre ↓
8	Personalen upplever att andra medarbetare/professionella i andra myndigheter respekterar deras kunskap, roller och arbetssätt	Högre →		
9	Att det systematiskt tillvaratas erfarenheter, kunskaper och synpunkter såväl från enskilda deltagare/brukare som från brukarorganisationer eller grupper av deltagare	Högre ↑	Varken högre eller lägre ↑	Lägre ↓
10	Samordnade insatser inkluderar även andra aktörer i samhället, företag, ideella krafter och föreningsliv i det löpande arbetet på ett strukturerat sätt	Varken högre eller lägre →		
11	Effekter för deltagare som kommer ur de samordnade insatserna är hållbara och säkra över tid			
12	En struktur har skapats vars huvuduppgifter är att strategiskt initiera, upprätthålla och underhålla relationer	Högre ↑		
13	Samordnad verksamhet har ett sektorsövergripande arbetssätt och synsätt	Högre ↑		
14	Det finns en klar och tydlig strategi för uppföljning och utvärdering av myndighetsgemensamma insatser	Högre ↓		
15	Insikter från samverkan leder till att nya typer av förebyggande insatser utvecklas så att behov av samordnad rehabilitering inte behöver bli aktuellt om individer fångas upp mycket tidigare och på ett annorlunda sätt	Lägre ↓		
16	En värdegrund utifrån mänskliga rättigheter såsom jämställdhet, mångfald och jämlikhet genomsyrar den lokala samverkanskulturen	Högre		

Hos 8 av 15 indikatorer totalt positionerar sig förbundet högre än rikssnittet och i två till är det insamlade resultatet varken högre eller lägre än rikssnittet. I fem av indikatorerna är det lägre jämfört med rikssnittet. Jämfört med riket är resultatet en förbättring jämfört med förra årets resultat då förbundet var högre än riket i sex av 14 indikatorer. Däremot är fler indikatorer under rikssnittet än 2020.

Förbundets resultat jämfört med förra året ökar i tre av indikatorerna men sjunker i fyra av indikatorerna. I sex av indikatorerna är resultatet relativt lika med fjolåret. Sammantaget är denna riktning bättre än året innan då det ökade i tre och minskade i sju av 14 indikatorer.

Jämställdhetsmässigt är gruppen kvinnors resultat jämfört med rikssnittet högre i fyra av åtta indikatorer. För männen visar endast en av åtta indikatorer som högre än rikssnittet. Jämfört med förbundets resultat 2020 ökar gruppen kvinnors resultat i tre av indikatorerna, minskar i tre och varken minskar eller ökar i den ena av indikatorerna. För männen ökar dem i två och minskar i fem.

Volym av data är kontrollerat och bedömt av tillräcklig omfattning. Data rymmer data från samtliga tre insatser finansierade av samordningsförbundet. Andelen svar följer storleksfördelningen mellan de tre teamen.

Personalinriktade insatser

Under 2021 har 9 utbildningsinsatser finansierats för personal, chefer och politiker, åtta mindre än under föregående år. I utbildningsinsatserna under året har 188 personer deltagit, en ökning jämfört med året innan med 18 personer. P.g.a. pandemin har utbildningar legat nere under våren. Det finns en fortsättning av utbildningar av fördjupande karaktär såsom en workshop och ett par medledningsinsatser. Det senare är en fortsättning på grundutbildningen i lösningsfokuserat arbetssätt men arbetsförlagd.

Tabell 11: Utbildningsinsatser med antal deltagare/insats samt totalt antal deltagare 2021

Utbildningsinsatser	Deltagare
Grundutbildning i lösningsfokuserat arbetssätt för professionella 10	15
Grundutbildning i lösningsfokuserat arbetssätt för professionella 11	15
Grundutbildning i lösningsfokuserat arbetssätt för professionella 12	12
Lösningsfokuserad ledarskapsutbildning 6	20
Lösningsfokuserad ledarskapsutbildning 7	5
Workshop LF: Strategisk ledning med Gaby Wallström	30
Medledning LF med försörjningsstödsgruppen Avesta kommun	14
Medledning med vuxenpsykiatri i Avesta/Hedemora	5
Föreläsningsserie Studieförbundet Vuxenskolan om psykisk ohälsa	72
Totalt	188

Antalet utbildningsinsatser speglar vidare en fortsatt efterfrågan från myndigheterna av mötesplatser och forum för dialog och lärande med samverkansfärdigheter i centrum. Spåret med lösningsfokuserad utveckling har poängterats och fördjupats under 2021.

Utbildningssatsningen är effektiv kostnadsmässigt genom att förbundet i större utsträckning än tidigare levererar utbildning via egen arbetskraft och kompetens. Kvalitén på utbildningsupplevelsen är fortsatt mycket hög enligt de löpande kursutvärderingar som förbundet samlar in.

Tabell 12: Driftsredovisning för personalinriktade insatser 2019-2021

År	ID	Ur driftsredovisningen (tkr)	Ack utfall	Årsbudget	Återstår	Förbrukad % av årsbudget
2021	21 000	Personalinriktade insatser	260	150	-110	173 %
2020	21 000	Personalinriktade insatser	78	220	142	35 %
2019	21 000	Personalinriktade insatser	114	160	46	71 %

Publikationer

Under 2018 publicerade samordningsförbundet boken "Ni inspirerar mig! Lösningfokuserade förantaganden för bättre samtal och möten" av Jonas Wells. Förbundet antog därmed en roll som förlag samt egen producent av utbildningsmaterial och facklitteratur till stöd för en effektivare samverkan. En andra upplaga på 500 ex trycktes upp 2020. Även särskilda dialogkort trycktes upp i slutet av 2020 och sedan tidigare finns frågekort också till försäljning.

Tabell 13: Driftsredovisning för personalinriktade insatser 2019-2021

År	ID	Ur driftsredovisningen (tkr)	Ack utfall	Årsbudget	Återstår	Förbrukad % av årsbudget
2021	29 000	Publikationer	-5	20	25	-26 %
2020	29 000	Publikationer	5	20	15	25 %
2019	29 000	Publikationer	4	20	16	20 %

Analys av det ekonomiska resultatet

Södra Dalarnas Samordningsförbund redovisar årsutfall för perioden mellan den 1 januari till den 31 december 2021. Årsrapporten innehåller en översiktlig redogörelse över utvecklingen av samordningsförbundets verksamhet. De tilldelade medlen för året från medlemmarna var 6 322 tkr. Resultatet per den 31 december 2021 är -64 tkr. Tillsammans med årets resultat minskas det egna kapitalet till 1 262 tkr vid utgången av 2021.

Samordningsförbundet har under 2021 minskat det egna kapitalet med 64 tkr. Insatserna har i stort sett förbrukat det mesta av det bidrag de har fått. Däremot har kostnaderna för styrelsen och administrationen varit lägre än budgeterat. Detta är delvis p.g.a. pandemin men har mera att göra med mindre uttag av arvoden, en avvikelse vad gäller de prognosticerade pensionskostnaderna samt högre externa intäkter än budgeterat.

Styrelsen har valt en liknande strategi inför 2022 som tidigare men ökar ambitionerna något bidragen till de individinriktade insatserna, de tre samverkansteamerna. Prognosen inför 2022 är därför att det egna kapitalet kommer att fortsätta att minska. För 2022 tilldelas förbundet 6 322 tkr och det egna kapitalet motsvarar därmed 19,9 %, som är precis under gränsen för den nationella rekommendationen på 20 %.

Finansiell spaning 2022-2024

Beslut om tilldelade medel från förbundsmedlemmarna för 2022 är 6 322 tkr. Detta är oförändrat från föregående år men visar på en minskad tilldelning sedan 2017. Detta trots en mycket hög tilltro lokalt för den finansiella samordningen och vad den åstadkommer. Förbundsmedlemmarna har visat sig vara beredda att stödja förbundets äskande varje år på över 7 000 tkr sedan 2017, samt ett äskande på 7 500 tkr varje år från 2020.

Det är ändå med en ökad oro som förbundsstyrelsen ser på framtiden, särskilt från 2022. Det egna kapitalet minskar och innevarande år är troligen det sista året som styrelsen kan möta nivån från parterna vad gäller bidrag till de individinriktade insatserna. Årsbudgeten för 2022 är högre än året innan och det finns en oro inför 2023 om inte medelstilldelningen ökar. Med ett minskat eget kapital finns helt enkelt inte medlen att finansiera bidrag till samverkansteamerna som tidigare.

Det är frustrerande att de lokala medlemmarna under flera år har visat en hög ambition för den finansiella samordningen men att detta inte möts med en motsvarande ambition i regeringens budget för finansiell samordning. Regeringen har anslagit samma totalsumma i åtta år och i takt med att nya förbund har tillkommit, samt att det egna kapitalet sjunker i många förbund, befinner sig Södra Dalarnas Samordningsförbund i ett sådant läge att styrelsen blir tvungen att se över nivån på bidrag och verksamhet inför år 2023.

Tabell 13: Budget för Södra Dalarnas Samordningsförbund 2021-2022

ID	Beskrivning	Årsbudget 2022 (tkr)	Årsbudget 2021 (tkr)
10 000	Styrelse	160	230
20 000	Administration	905	1 090
21 000	Personalinriktade insatser	40	150
29 000	Publikationer	-10	20
35 000	Samverkansteam Avesta	2 300	1 950
36 000	Samverkansteam Hedemora	1 980	1 670
37 000	Samverkansteam Säter	1 820	1 550
	Kostnader totalt	7 195	6 660

För år 2022 har styrelsen ökat budgeten jämfört med föregående år med 8 % till följd av en något större eget kapital än vad den räknat med i slutet av 2020 samtidigt som budgeterade kostnadsökningar i administrationen har hållits nere. Framåt ökar dock administrationskostnaderna mer än normalt eftersom pensionsavsättningarna ökar. Detta, tillsammans med det fortsatta behovet av aktiva individinriktade insatser i samtliga tre kommuner, det relativt höga ohälsotal och försörjningsmått som är i Södra Dalarna, samt det snabbt sjunkande egna kapitalet, gör att förbundet kommer att äska mer än förut för 2022 och framåt. Förbundet hoppas således på en utökad finansiell ram på 7 500 tkr för 2023 och 2024.

Vis av erfarenheterna från tidigare år, behöver förbundsstyrelsen och medlemsmyndigheterna ha en beredskap för att medelstilldelningen realistiskt sett motsvarar nivån inför 2022 eller kanske t.o.m. något lägre. Beslut om detta kommer först under november, med en första indikation utifrån regeringens budgetproposition i september. Nedan är den historiska utvecklingen från 2020-2021, årstilldelning och budget för 2022 samt en prognos för eget kapital 2023-2024.

Tabell 14: Medelstilldelning, budget och eget kapital 2020-2024

(tkr)	Medelstilldelning	Budget	Eget kapital 31/12
2020	6 322	7 529	1 346
2021	6 322	6 660	1 262
2022	6 322	7 195*	389**
2023	6 322** (7 500***)	6 322**	389**
2024	6 322** (7 500***)	6 322**	389**

* = efter beslut om reviderad budget
 ** = prognos
 *** = äskande från styrelsen

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse	Utfall 2020
Medelstillelning från förbundsmedlemmarna	1	6 322	6 322	0	6 322
Övriga intäkter	2	373	448	75	421
Verksamhetens kostnader	3	-7 033	-6 831	202	-6 899
Resultat före finansiella poster		-338	-60	278	-156
Finansiella intäkter		0	0	0	8
Finansiella kostnader		0	-4	-4	-2
Årets resultat		-338	-64	274	-150

Balansräkning

Tkr	Not	2021-12-31	2020-12-31
Tillgångar			
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Fordringar	4	103	128
Kassa och bank	5	3 005	3 212
<i>Summa omsättningstillgångar</i>		3 108	3 340
Summa tillgångar		3 108	3 340
Eget kapital och skulder			
<i>Eget kapital</i>			
Ingående eget kapital		1 326	1 475
Årets resultat		-64	-150
<i>Summa eget kapital</i>		1 262	1 326
<i>Avsättningar</i>			
Pensioner	6	646	546
<i>Summa avsättningar</i>		646	546
<i>Skulder</i>			
Kortfristiga skulder	7	1 200	1 469
<i>Summa skulder</i>		1 200	1 469
Summa eget kapital och skulder		3 108	3 340

Kassaflödesanalys

(tkr)	Not	2021	2020
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat före finansiella poster		-60	-156
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		101	20
Erhållen ränta		0	8
Erlagd ränta		-4	-2
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		37	-130
+/- Minskning/ökning övriga kortfristiga fordringar		25	-90
+/- Ökning/Minskning övriga kortfristiga skulder		-269	-377
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-207	-596
Årets kassaflöde		-207	-596
Likvida medel vid årets början		3 212	3 808
Likvida medel vid årets slut		3 005	3 212

Redovisning- och värderingsprinciper

Resultaträkningen

Sammanfattar kostnader och intäkter samt visar årets förändring av det egna kapitalet.

Balansräkningen

Visar samordningsförbundets ekonomiska ställning på bokslutsdagen.

Redovisnings- och värderingsprinciper

Förbundets årsredovisning har upprättats enligt god kommunal redovisningssed i överensstämmelse med Lag om kommunal redovisning (SFS 1997:614), gällande rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning samt Sveriges kommuner och landstings rekommendationer.

Fordringar

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det belopp som efter individuell bedömning beräknas bli betalt.

Pensionsförpliktelser

Pensionsförpliktelser intjänade under året har bokförts som en avsättning för pensioner i balansräkningen. Förändringen av skulden har bokförts bland verksamhetens kostnader i resultaträkningen.

Noter

Noter (tkr)		
(tkr)	2021-12-31	2020-12-31
Not 1 Medelstillsdelning från förbundsmedlemmarna		
Bidrag från Försäkringskassan (inkl Arbetsförmedlingen)	3 161	3 161
Bidrag från Landstinget Dalarna	1 581	1 581
Bidrag från Avesta kommun	695	695
Bidrag från Hedemora kommun	506	506
Bidrag från Sätters kommun	379	379
	6322	6322
Not 2 Övriga intäkter		
Externa uppdrag	101	138
NNS uppdrag om indikatorer	185	170
Kursintäkter	159	111
Försålda publikationer	4	2
	448	421
Summa externa intäkter (medelstillsdelning och övriga intäkter)	6 770	6 743
Not 3 Verksamhetens kostnader		
Löner och sociala avgifter	-921	-883
Pensionskostnader inkl löneskatt	-137	-58
Lämnade bidrag	-5 119	-5 542
Övriga tjänster	-146	-191
Materialkostnader	-17	-33
Övriga kostnader	-490	-193
Summa externa kostnader	-6 831	-6 899
Not 4 Fordringar		
Kundfordringar	94	107
Fordran moms	6	8
Div korta fordringar	3	14
	103	128
Not 5 Kassa och bank		
Kassa och bank	3 005	3 212
	3 005	3 212
Not 6 Avsättning pension		
Avsättning pensioner	-520	-439
Avsättning löneskatt	-126	-107
	-646	-546

Noter, fortsättning

Noter (tkr)		
(tkr)	2021-12-31	2020-12-31
Not 7 Kortfristiga skulder		
Leverantörsskuld	-1 081	-1 319
Redovisning mervärdesskatt	19	-25
Källskatt personal	-19	-19
Upplupna arbetsgivaravgifter	-17	-18
Semesterlöneskuld	-37	-36
Upplupen särskild löneskatt	-14	-14
Upplupen pension individuell del	-30	-29
Interimsskulder	-20	-9
	-1 200	-1 469

Driftsredovisning

(tkr)					
ID	Beskrivning	Ack utfall 2021	Årsbudget 2021	Återstår i tkr	Förbrukad av årsbudget
10 000	Styrelse	-115	-230	-115	50 %
20 000	Administration	-897	-1 090	-193	82 %
21 000	Personalinriktade insatser	-260	-150	110	173 %
29 000	Publikationer	5	-20	-25	-26 %
35 000	Samverkansteam Avesta	-1 950	-1 950	0	100 %
36 000	Samverkansteam Hedemora	-1 619	-1 670	-51	97 %
37 000	Samverkansteam Säter	-1 550	-1 550	0	100 %
50 000	Intäkter	6 322	6 322	0	100 %
	Totalt	-64	-338	-274	

Undertecknat

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

Avesta den 11 mars 2022

Patrik Engström
Ordförande

Kajsa-Lena Fagerström
Vice ordförande

Caroline Willfox
Ordinarie ledamot

Ulrika Cederlöf
Ordinarie ledamot

Anette Englund
Ordinarie ledamot

Ewa Spegel
Ordinarie ledamot

Vår revisionsberättelse har avgivits den 25 mars 2022

Lilian Palm
Revisor för Avesta kommun, Hedemora kommun och
Säters kommun samt Region Dalarna

Jenny Barksjö-Forslund
Auktoriserad revisor genom KPMG för
Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen