



SÖDRA DALARNAS
SAMORDNINGSFÖRBUND

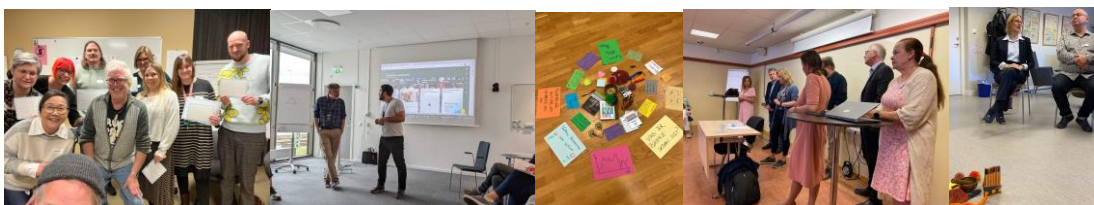
Södra Dalarnas Samordningsförbund
c/o Avesta kommun
774 81 Avesta
Telefon: 0706-38 06 17
E-post: jonas.wells@avesta.se
Organisationsnummer: 222000-1727

www.finsamdalarna.se/sodra-dalarna/

ÅRSREDOVISNING

Januari – December 2023

Innehållsförteckning	Sid.
Årets sammanfattning	2
Södra Dalarnas Samordningsförbunds uppdrag	3
Styrelsens arbete 2023	4
Verksamhetsuppföljning och resultat 2023	7
<i>Målområde 1: Att utveckla samverkanskultur och helhetstänkande</i>	7
<i>Målområde 2: Att utveckla struktur för samordning och innovation</i>	8
<i>Målområde 3: Att stödja myndigheters arbete med nya arbetssätt och metoder</i>	8
<i>Målområde 4: Att stödja myndigheters arbete med gemensam resultatredovisning</i>	9
<i>Individinriktade insatser: Samverkansteamens resultat</i>	9
<i>Indikatorer för finansiell samordning: Södra Dalarna fortsatt starka på insats- och deltagarnivå</i>	11
<i>Personalinriktade insatser</i>	13
<i>Publikationer</i>	14
<i>Analys av det ekonomiska resultatet och finansiella mål för 2024</i>	14
<i>Finansiell spaning och långsiktiga mål för 2024-2027</i>	15
Resultaträkning	17
Balansräkning	18
Kassaflödesanalys	19
Redovisnings- och värderingsprinciper	20
Noter	21
Driftsredovisning	23
Undertecknat	24



Årets sammanfattning

Södra Dalarnas Samordningsförbund redovisar årsutfall för perioden mellan den 1 januari till den 31 december 2023. Denna årsredovisning innehåller en översiktlig redogörelse över utvecklingen av samordningsförbundets verksamhet.

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

- **De tre samverkansteamens resultat, förbundets huvudsakliga finansiering på insatsnivå, är klart bättre än förra året.** Den visar att andelen vid avslut som når arbete, studier eller annan arbetslivsinriktad rehabilitering är **59 %** för 2023, en ökning med 8 procentenheter jämfört med för ett år sedan. Tid med arbetslöshet/ohälsa i snitt för dessa avslut innan start i insatserna har minskat till **4,2 år** (med mer än ett halvår jämfört med för ett år sedan). **Antalet deltagare i teamens insatser har också ökat till 168 st** under 2023. Genomströmningstidens snitt har dock ökat med tre månader till **19,4 månader**. Sammantaget är teamens resultat en klar förbättring jämfört med förra året.
- **Indikatorer för finansiell samordning visar att samverkan med stöd av förbundet i Södra Dalarna är, jämfört med riket, fortsatt stark på insats- och deltagarnivå men sämre än rikssnittet på strukturell nivå.** Hos 6 av 15 indikatorer, samtliga på insats- och deltagarnivå, positionerar sig förbundet högre än rikssnittet. Det är fyra färre än året innan. Jämfört med förbundets resultat året innan är de egna resultaten högre eller lika mycket i 10 av 15 indikatorer. I nästan alla indikatorer ökar gruppen kvinnor dess resultat.
- **Många deltagare i många personalinriktade insatser.** Under året har **359 personer** varit delaktiga i 14 olika personalinriktade insatser finansierade av förbundet, en ökning med två insatser och 22 personer jämfört med ett år sedan.
- **Förbundets eget kapital har ökat med 161 tkr, en ökning för andra året i rad.** Trots detta har en stor del av medlen använts till insatser. Året redovisar fortsatt ett högt ackumulerat utfall kostnadsmässigt på 6 565 tkr som ligger i linje med de totala kostnaderna för året innan.
- **Av verksamhetsplanens 10 mål redovisas 3 mål som uppfyllda helt och hållet och 7 mål som uppfyllda till stor del.** Sammantaget är detta en förbättring sedan ett år tillbaka.

Det ekonomiska resultatet för 2023 är 161 tkr. Tillsammans med årets resultat ökar förbundets eget kapital till 1 657 tkr vid ingången av 2024.

Södra Dalarnas Samordningsförbunds 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 samordningsförbundets verksamhet 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 för individer med ett samordnat stöd i förbundets geografiska område. 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, och för många andra runt dem, kan välfärden verka osammanhängande och oorganiserat. Det finns många grupper där det samordnade rehabiliteringsbehovet är mer vanligt än i andra. 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, mellan yngre och äldre, mellan inhemsfödda och utlandsfödda. 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 individriktade insatser där myndigheterna organiserar sig gemensamt, är personalinriktade insatser också en viktig möjlighet för att förbättra samverkan så att individer kan ha en snabbare väg till arbetslivet. 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 2023

Styrelsen är samordningsförbundets högsta beslutande och förvaltande organ som har ansvar för förbundets utveckling och ekonomi. Styrelsens arbete regleras i förbundsordningen och i styrelsens eget reglemente. 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 2023.

Tabell 1: Styrelsens sammansättning den 31 december 2023

Ordinarie	Ersättare	Utsedd av
Gunilla Berglund, ordförande	Tina Holmberg	Avesta kommun
Per-Inge Nyberg, vice ordf.	Ulf Berg	Region Dalarna
Carina Gustavsson	Elisabeth Fyhr	Arbetsförmedlingen
Anette Englund	Anna Hallberg	Försäkringskassan
Kajsa-Lena Fagerström	Anette Granegård	Hedemora kommun
Annika Karlsson	Roger Siljeholm	Säters kommun

Verksamhetsplanen för 2023 anger en verksamhetsinriktning för den finansiella samordningen i Södra Dalarna utifrån tre övergripande strategier för förbundets arbete: Integrerad samverkan, jämställdhetsintegrering och lösningsfokuserad 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 nio år med detta metodiska arbete ser förbundet att strategin bidrar tydligt till ett mycket effektivt resursutnyttjande med allt bättre resultat.

Jämställdhetsintegrering 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.

Den tredje verksamhetsinriktningen, lösningsfokuserad 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 lösningsfokuserade arbets- och förhållningssättet varit till nytta. Förbundet har systematiskt erbjudit utbildningsmöjligheter på en rad olika sätt i detta sedan 2014.

Styrelsemöten har skett vid fem gånger under året. Under årets första möte 230112 konstituerades styrelsen efter höstens val. Gunilla Berglund valdes till ordförande och Per-Inge Nyberg valdes till vice ordförande från dagens datum. Därefter följdes beslut om firmatecknande och delegationsordningen reviderades. Styrelsen informerades om verksamhetsplanen, budgeten, pågående och kommande insatser. Årets andra möte 230310 redovisades indikatorernas enkätsvar med jämförelser och könsuppdelat statistik mellan Vid åeamens 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 årets tredjemöte 230609 behandlades bland annat revisionsberättelsen, och granskningpunkter för internkontrollen antogs. Styrelsen beslutade om en lösningsfokuserad gruppledd utbildning med start under hösten. Under mötet hade styrelsen också en dialog med kommunalrådet från Sätters kommun. Tjänsteavtalet med Nationella Nätverket för Samordningsförbund (NNS) där förbundschefen har arbetat med indikatorerna sades upp till följd av den stundande starten av det treåriga regionala kompetensutvecklingsprojektet med samordningsförbunden i Värmland, Dalarna och Gävleborg under ledning av Värmlands projektparaply.

Vid årets fjärde möte 230920 behandlades delårsrapporten om förbundets ekonomi och verksamhet hittills under året. Stort fokus under dagen lades på de tre helårsrapporterna från de individinriktade insatserna Samverkansteam Säter, Samverkansteam Kraften Hedemora och Samverkansteam Avesta. Medel för utbildningsinsats via Studieförbundet Vuxenskolan beviljades och en tillfällig förstärkning av Samverkansteam Avesta beviljades också. Vid årets sista styrelsemöte 231129 beslutades förbundets verksamhetsplan och budget för 2024. Granskningen av internkontrollen redovisades och diskuterades. Utbildningsplan för 2024 antogs med flertalet planerade utbildningar under året. Avtal tecknades med projektägaren för det gemensamma projektet, med finansiering från Europeiska Socialfonden (ESF).

Nätverksarbete: Styrelsen bjudit in till två lokala medlemssamråd och ett länsägarsamråd. Vid första lokala medlemssamrådet bjöds riksdagsledamot Åsa Eriksson in för samtal om finansiell samordning på riksnivå. Ordförande har varit aktiv i ordförandenätverket Dalarna.

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 könsuppdelat. Slutligen fortsätter styrelsen att aktivt reflektera och analysera både sina beslut och styrelsemötet i stort ur ett jämställdhetsperspektiv i anslutning till varje styrelsemöte. Trots framstegen återfinns utvecklingsområde att stötta cheferna i de lokala samverkansgrupperna och samverkansteamerna med sitt jämställdhetsarbete.

Nedan tabell redovisar utfall och kostnader för styrelsens arbete under året. Att styrelsen förbrukar över budget beror på att den nya styrelsen utnyttjar möjligheten att ta ut arvode samt att året hade ytterligare ett styrelsemöte jämfört med tidigare.

Tabell 2: Driftsredovisning för styrelse 2021-2023

År	ID	Ur driftsredovisningen (tkr)	Ack utfall	Årsbudget	Återstår	Förbrukad % av årsbudget
2023	10 000	Styrelse	191	160	-31	120 %
2022	10 000	Styrelse	101	160	59	63 %
2021	10 000	Styrelse	115	230	115	50 %

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, primärt i lösningsfokuserat arbets- och förhållingssätt, och i detta utbildar eller handleder i olika utbildningsinsatser riktad mot personal hos förbundsmedlemmarna. En särskild yrkesrollsbeskrivning anger förbundschefens arbetsuppgifter och roll.

Förbundschefen har fram till september 2023 haft externa uppdrag för NNS som utvecklare för indikatorverksamheten nationellt. Förbundschefen är från september 2023, på 60 % av en heltid varav hälften är externt utanför Södra Dalarna, metodutvecklare för ESF projektet Lärande och Utveckling FINansiell SAMordning. Det geografiska området för projektet är Värmland, Dalarna och Gävleborg. Projektet administreras och leds av Värmlands Projektparaply, en underorganisation till Karlstads kommun. Ingen sjukfrånvaro har rapporterats för året.

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

Tabell 3: Driftsredovisning för administration 2021-2023

År	ID	Ur driftsredovisningen (tkr)	Ack utfall	Årsbudget	Återstår	Förbrukad % av årsbudget
2023	20 000	Administration	1 222	1 198	-24	102 %
2022	20 000	Administration	755	905	150	83 %
2021	20 000	Administration	897	1 090	193	82 %

Avvikelsen mot budget 2023 är till följd av dels lägre intäkter för externa tjänster, och högre kostnader för löner än budgeterat.

Verksamhetsuppföljning och resultat 2023

Verksamhetsplanen för 2023 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. I förra årets verksamhetsberättelse introducerades 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 10 stipulerade mål och aktiviteter för 2023 redovisas tre som uppfyllt "helt och hållet" och resterande sju som uppfyllt "till stor del". Jämfört med året innan bedöms detta som helhet har ökat. Då var det 14 stipulerade mål och aktiviteter där två redovisades som uppfyllda "helt och hållet", elva uppfyllda "till stor del" och en som "inte alls 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. Ett av målen och aktiviteterna för 2023 bedöms som uppfyllt "helt och hållet", de två andra "till stor del".

Tabell 4: Måluppfyllelse för verksamhetsplanens målområde 1 för 2023

Mål och aktiviteter enligt 2023-års verksamhetsplan för målområde 1	Bedömning grad av måluppfyllelse	Motivering till bedömning av måluppfyllelse
Att arrangera och utbilda gemensamma metod- och kompetensutvecklingsinsatser	Helt och hållet	Under året har två sexdagars grundutbildningar påbörjats i det samverkansfrämjande och lösningsfokuserade arbets- och förhållningssättet, en på våren och en på hösten. En tvådagars vidareutbildning i arbetssättet runt svåra samtal i suicidsituationer genomfördes på sommaren. Under året har det genomförts flera nätverksträffar för de som har gått grundutbildningar. Totalt sett har 14 insatser och 359 deltagare i gemensamma metod- och kompetensutvecklingsinsatser genomförts. Kursutvärderingarna visar mycket hög grad av användbarhet, relevans och nöjdhet.
Att skapa och stärka rum för gemensamt lärande och utveckling mellan myndigheter, professionella och användare av välfärdstjänster	Till stor del	Under året samlade samordningsförbundet medlemmarna till två lokala medlemsdialoger med fördjupade teman samt ett länsråd. Seminarium med styrelsen erbjöds i anslutning till teamens årsrapportering.
Att ge och sprida information till myndigheterna om 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 och lokala analyser.

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. Ett av målen och aktiviteterna för 2023 bedöms som uppfyllda "helt och hållet", de andra två "till stor del".

Tabell 5: Måluppfyllelse för verksamhetsplanens målområde 2 för 2023

Mål och aktiviteter enligt 2023-års verksamhetsplan för målområde 2	Bedömning grad av måluppfyllelse	Motivering till bedömning av måluppfyllelse
Att stödja styrelse med fördjupning och stöd i samordningsförbundets uppdrag och utveckling	Till stor del	En gemensam styrelseutbildning genomfördes under styrelsemötet i juni för samtliga ledamöter. Dessutom har tid avsatts för att gemensamt reflektera och diskutera förbundets verksamhetsplan, dess utveckling och framtid.
Att fortsatt utveckla förbundets kansli med kompetens och lärande generellt och i särskilda sakområden för att bättre kunna stödja och utveckla samordning och samverkan mellan förbundets medlemmar	Till stor del	Förbundschefen har under året genomfört grundutbildningar i det lösningsfokuserade arbets- och förhållningssättet både på hemmaplan och för andra förbund i Dalarna, vilket har lett till en ökad kompetens i att leda och utbilda andra. Detta har tagits till fasta på i ESF projektet där förbundschefen har fått rollen som metodutvecklare i arbetssättet. Förbundschefen har även gått kurser i att möta olikheter, paradoxer och svåra utmaningar i en utvecklad form av systemteori. Dessutom är han aktiv i flera nätverk inom lösningsfokus världen.
Att arbeta aktivt med omvärldsbevakning och nätverk med andra samordningsförbund för att utveckla samverkan främst regionalt, genom och med stöd av närliggande samordningsförbund	Helt och hållet	Förbundet är aktivt i olika nätverk, lokalt i länet, regionalt i Norra Mellansverige och nationellt både via NNS och med andra förbund. Förbundets tjänsteman har arbetat åt NNS och var till september utvecklingsledare för indikatorarbetet. Året har också präglats av förarbete, ansökan och beslut från Svenska ESF-rådet att bevilja medel under tre år för kompetensutvecklingsprojektet "Lärande och Utveckling FINansiell SAMordning" riktat till förbunden och dess medlemmar i Värmland, Dalarna och Gävleborg vilket startades i september.

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. Samtliga (2 st) av mål och aktiviteterna bedöms som uppfyllda "till stor del".

Tabell 6: Måluppfyllelse för verksamhetsplanens målområde 3 för 2023

Mål och aktiviteter enligt 2023-års verksamhetsplan för målområde 3	Bedömning grad av måluppfyllelse	Motivering till bedömning av måluppfyllelse
Att fortsättningsvis stödja styrgruppernas utveckling i de av samordningsförbundet finansierade insatserna	Till stor del	Förbundet är aktivt som adjungerad i de tre styrgrupperna för insatser finansierade av samordningsförbundet, Samverkansteam Avesta, Samverkansteam Kraften Hedemora och Samverkansteam Säter. Styrgrupperna har en fin delaktighet och kontinuitet från medlemmarnas organisationer främst kommun, vårdcentral och vuxenpsykiatri.
Att stödja och analysera samverkansutvecklingen genom LSG	Till stor del	De två LSG:na har träffats regelbundet under året digitalt under Försäkringskassans ledning. Förbundet har stöttat genom processtöd, sekreterarskap och förberedelser inför möten. Analyser har skett av samverkansarbetet kring unga vuxna som hoppar av gymnasiet.

Målområde 4: Att stödja myndigheternas arbete med gemensam resultatredovisning

Partsgemensamt lärande och utvärdering är grundläggande för att utveckla samverkan långsiktigt. 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 två mål och aktiviteter för 2023 bedöms ett som uppfyllt "helt och hållet" och ett som uppfyllt "till stor del".

Tabell 7: Måluppfyllelse för verksamhetsplanens målområde 4 för 2023

Mål och aktiviteter enligt 2023-års verksamhetsplan för målområde 4	Bedömning grad av måluppfyllelse	Motivering till bedömning av måluppfyllelse
Att fortsatt bevaka, sprida och analysera gemensamma mått som försörjningsmättet och helårsekvivalenter	Till stor del	Försörjningsmättet och helårsekvivalenter har diskuterats under ett lokalt medlemssamråd. Hemsidan har utvecklats med detta och har kompletterats med andra arbetsmarknadsmått.
Att ärligen redovisa indikatorer för samverkansutvecklingen med stöd av förbundets arbete	Helt och hållet	Indikatorarbetet har redovisats för styrelsen, både styrelsens eget resultat vid nästkommande styrelsemöte och via en särskild rapport och analys som gjordes inför styrelsemötet i mars. Resultaten har under våren analyserats tillsammans med samverkansteamens personal.

Individeriktade insatser: Samverkansteamens resultat

Samordningsförbundet har under 2023 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. 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 samhälle, personal och deltagare. Teamen ägs och drivs av myndigheterna kommun, Region Dalarna, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan gemensamt.

Det ekonomiska resultatet från teamen visar att bidraget inte har nyttjats fullt ut. Endast Samverkansteam Avesta har nyttjat medlen fullt ut. Samverkansteam Säter och framförallt Samverkansteam Kraften Hedemora har sämre utnyttjande till följd av sämre personalbemanning under året. Det ackumulerade utfallet är lägre totalt än 2022, nästan 4,5 miljoner kr har gått till finansiering av de individinriktade insatserna under 2023.

Tabell 8: Driftsredovisning för individinriktade insatser 2021-2023

ID	Individeriktad insats	2021	2022	2023
35 000	Samverkansteam Avesta			
	Ackumulerat utfall	1 950	2 152	2 106
	Årsbudget	1 950	2 300	2 090
	Återstår	0	148	-16
	Förbrukad av årsbudget	100%	94 %	101%
36 000	Samverkansteam Kraften Hedemora			
	Ackumulerat utfall	1 619	1 779	994
	Årsbudget	1 670	1 980	1 780
	Återstår	51	201	786
	Förbrukad av årsbudget	97 %	90 %	56 %
37 000	Samverkansteam Säter			
	Ackumulerat utfall	1 550	1 285	1 378
	Årsbudget	1 550	1 820	1 630
	Återstår	0	535	252
	Förbrukad av årsbudget	100%	71 %	85 %

Tabellen nedan visar hur insatserna nådde resultat med sina deltagare. Under 2023 har samverkansteamerna arbetat med totalt 168 deltagare vilket är en ökning med 9 personer jämfört med för ett år sedan. Avsluten totalt är 46 st. Antalet deltagare har ökat i alla tre samverkansteam. Flest antal avslut står teamen i Avesta och Hedemora för. Samverkansteam Kraften Hedemora har ökat antal avslut jämfört med året innan.

Tabell 9: Helårsresultat 2023 för deltagare i Samverkansteamerna (fetstil), totalt och jämfört med 2022 (enkel stil) och 2021 (grå stil)

Individriktad insats	Antal aktiva deltagare under året	Varav kvinnor/män (%)	Antal avslut totalt ¹	Antal avslut mot mål ² (%)	Varav kvinnor/män (%)	Genomströmningstid i snitt ³ (kvinnor/män)	Tid med arbetslöshet/ohälsa före start i snitt ⁴ (kvinnor/män)
Samverkansteam Avesta	76	43/33 (57%/43%)	21	14 (67%)	7/7 (50%/50%)	18,4 mån (25,4/11,3 mån)	3,4 år (3,0/3,8 år)
	75	40/35 (53%/47%)	21	9 (43%)	4/5 (44%/56%)	10,5 mån (9,5/11,4 mån)	4,8 år (3,75/5,6 år)
	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	57	40/17 (70%/30%)	21	11 (52%)	9/2 (82%/18%)	19,3 mån (19,4/18,5 mån)	5,1 år (4,9/6,0 år)
	54	36/18 (67%/33%)	17	11 (65%)	6/5 (55%/45%)	14,2 mån (17,5/10,2 mån)	3,7 år (5,6/1,5 år)
	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	35	18/17 (51%/49%)	4	2 (50%)	1/1 (50%/50%)	26,5 mån (39,0/14,0 mån)	5,5 år (9,0/2,0 år)
	30	18/12 (60%/40%)	9	4 (44%)	2/2 (50%/50%)	35,25 mån (29,0/41,5 mån)	8,25 år (8,5/8,0 år)
	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 2023	168	101/67 (60%/40%)	46	27 (59%)	17/10 (63%/37%)	19,4 mån (23,0/13,0 mån)	4,2 år (4,4/4,0 år)
Totalt 2022	159	94/65 (59%/41%)	47	24 (51%)	12/12 (50%/50%)	16,3 mån (16,7/15,9 mån)	4,9 år (5,5/4,3 år)
Totalt 2021	149	75/74 (50/50%)	44	28 (64%)	18/10 (64/36%)	19,2 mån (21,5/14,5 mån)	4,3 år (5,1/2,7 år)

Av avsluten totalt går 59 % mot arbete, studier eller annan arbetslivsinriktad rehabilitering vilken är en ökning sedan samma mätning för ett år sedan. Samverkansteam Kraften Hedemora försämrar sitt resultat med 13 procentenheter medan teamen i Avesta (+24 procentenheter) och Säter (+6 procentenheter) ökar jämfört med för ett år sedan.

Genomströmningstiden i snitt ökar med cirka tre månader totalt sett från 16,3 månader till ett snitt för 2023 på 19,4 månader, och är därmed tillbaka på samma nivå som för två år sedan. Samverkansteam Avesta har ökat betydligt (+8 månader) men är ändå tydligt lägre än för två år sedan. Även Samverkansteam Kraften Hedemora ökar jämfört med ett år sedan (+5 månader). För Samverkansteam Säter är volymen väldigt liten vilket försvårar både en jämförelse och en analys.

Tid med arbetslöshet/ohälsa före start i insatserna minskar med drygt ett halvår jämfört med året innan och landar på 4,2 år för 2023 (jämfört med 4,9 år året innan). Den nedåtgående trenden med tid med arbetslöshet/ohälsa före start har återhämtat sig och tiden före är nu

¹ Antal avslut är minus dropouts, d.v.s. de som lämnade insatsen inom två månader från inskrivning.

² Mål = Arbete, studier eller annan arbetslivsinriktad rehabilitering (ex FK/AF förstärkt samarbete eller ordinarie AF)

³ Gäller de som avslutade mot mål

⁴ Gäller de som avslutade mot mål

lägre än 2021, men bara knappt. Samverkansteam Avesta har minskat sitt snitt till 3,4 år, det lägsta någonsin medan Kraften Hedemora ökar till 5,1 år. För Samverkansteam Sätters del minskar snittet rejält men det är tvära kast mellan åren p.g.a. att resultatet består av några få deltagaravslut varje år.

Resultaten sammantaget visar ett resultat som är kvalitativt bättre än året innan. Den totala volymen deltagare ökar, procenttalet som avslutar mot mål ökar och att tiden med arbetslöshet/ohälsa före start i insats minskar till det lägsta uppmätta hittills. Genomströmningstiden ökar dock några få månader. Måttet tid före start är ett mått som försöker visa den relativa komplexiteten hos deltagarna vid inskrivning. Ju längre individerna har varit försörjda, arbetslösa eller sjukskrivna desto längre kan de anse stå från arbetsmarknaden. Snittet på 4,2 år visar att det trots allt att tiden är ganska lång för deltagare innan en mer effektiv organisering av välfärdstjänster kan erbjudas men det är värdefullt att tiden har minskat så mycket som den gör. Vid analys av samtliga teams resultat ska det beaktas att det i flera fall är en relativt liten volym och att enstaka deltagares resultat kan få snittet att dra i väg åt något håll.

Jämställdhetsanalysen visar att fördelningen, i samverkansteamens verksamhet totalt, av deltagande kvinnor och män är 60/40. Detta följer väl fördelningen könsmässigt i ohälsotalet i stort och ligger därmed inom det önskade fältet. Resultat vid avslut är 63/37 mellan könen vilket ligger också i linje med ohälsotalets fördelning i samhället i stort – och är en tydlig förbättring jämfört med förra året. Det är intressant att notera att männen går snabbare igenom insatserna varje år och att skillnaderna mellan könen i detta är större än tidigare.

Indikatorer för finansiell samordning: Södra Dalarna fortsatt starka på insats- och deltagarnivå

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 mått. För dessa 15 indikatorer består måtten av enkäter ställda till sex respondentgrupper: deltagare (pågående), deltagare (avslut), personal i insatserna, remittenter till insatserna, parternas chefsgrupper (LSG) och styrelseledamöter i olika omfattning. Under 2023 har 138 enkäter samlats in från samtliga respondentgrupper, en ökning med 6 enkäter jämfört med året innan.

Nedan följer en redovisning av varje indikator och hur förbundets samlade resultat står sig jämfört med rikssnittet under 2023, och - med pilen - med förbundets resultat året innan 2022. Då enkäterna ställda till deltagare har bakgrundsvariabeln kön redovisas indikator 1-7 och 9 även könsuppdelat.

Tabell 10: Indikatorredovisning Södra Dalarnas Samordningsförbund jämfört med rikssnittet 2023/eget resultat 2022, totalt och könsuppdelat.

Nr	Indikator	Resultat totalt jämfört med rikssnittet 2023 /SDS 2022 (pil)	Resultat kvinnor jämfört med rikssnittet 2023 /SDS 2022 (pil)	Resultat män jämfört med rikssnittet 2023 /SDS 2022 (pil)
1	Deltagare känner att de insatser som erbjuds är organiserade runt deras behov (personcentrerade)	Varken högre eller lägre ↓	Högre ↑	Lägre ↓
2	Deltagarna upplever inflytande över rehabiliteringsprocessen	Högre ↑	Högre →	Högre ↑

Nr	Indikator	Resultat totalt jämfört med rikssnittet 2023 /SDS 2022 (pil)	Resultat kvinnor jämfört med rikssnittet 2023 /SDS 2022 (pil)	Resultat män jämfört med rikssnittet 2023 /SDS 2022 (pil)
3	En möjlighet att låta rehabiliteringsprocessen få ta den tid som behövs utifrån varje deltagares förutsättningar	Högre →	Högre ↓	Högre ↑
4	Deltagare upplever att det finns någon som håller samman och stödjer den enskildes samordnade rehabiliteringsprocess	Högre ↓	Högre ↓	Högre →
5	Deltagaren upplever att den kan hantera egna symtom och funktionsnedsättning samt att de har fått stöd från myndigheterna i att leva med detta	Högre ↓	Högre ↑	Lägre ↓
6	När insatser avslutas i en samordnad rehabiliteringsjänst upplever deltagaren att det finns en planering/tjänster som tar vid, och att de levereras utan onödiga dröjsmål	Högre ↓	Varken lägre eller högre ↑	Varken lägre eller högre ↓
7	Deltagarna upplever att det har skett en stegförflyttning närmare arbetsmarknaden/egen försörjning.	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	Varken högre eller lägre ↑	Högre ↑	Högre ↑
10	Samordnade insatser inkluderar även andra aktörer i samhället, företag, ideella krafter och föreningsliv i det löpande arbetet på ett strukturerat sätt	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	Lägre ↑		
13	Samordnad verksamhet har ett sektorsövergripande arbetssätt och synsätt	Lägre ↑		
14	Det finns en klar och tydlig strategi för uppföljning och utvärdering av myndighetsgemensamma insatser	Lägre →		
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	Varken högre eller lägre ↑		

Hos 7 av 15 indikatorer totalt positionerar sig förbundet högre än rikssnittet och i tre är det insamlade resultatet varken högre eller lägre än rikssnittet. Samtliga av dessa indikatorer är mätta på insats- och deltagarnivå. Hos 5 av indikatorerna är det lägre jämfört med rikssnittet. Samtliga av dessa är på strukturell nivå. Jämfört med riket är resultatet en försämring jämfört med förra årets resultat då förbundet var högre än riket i 10 av 15.

Utifrån en analys av hur resultatet ser ut över åren finns det stabil obalans mellan hur den operativa samverkan utvecklas genom de mer insats- och deltagarorienterade indikatorerna

som visar att samverkansteamens resultat är mycket högre och skiljer sig markant från den mer strukturorienterade indikatorers resultat som skattar sig genomgående lägre än rikssnittet.

Förbundets resultat jämfört med dess eget resultat 2022 ökar i 6 av indikatorerna men sjunker i 5 av indikatorerna. Hos 4 av indikatorerna är resultatet relativt lika med fjolåret. Sammantaget är denna riktning en blandad, med både upp och ned. Där utvecklingen går upp är mest på de strukturorienterade indikatorerna medan det går ned eller håller sig lika på de mer insats- och deltagarorienterade indikatorerna.

Jämställdhetsmässigt är gruppen kvinnors resultat jämfört med rikssnittet högre i sju av åtta indikatorer, precis som för året innan. För männen visar 4 av 8 indikatorer som högre än rikssnittet. Jämfört med förbundets resultat 2022 ökar gruppen kvinnors sina resultat i 5 av indikatorerna, för gruppen män ökar det i 3 av 8 indikatorer. Sammantaget visar även jämställdhetsanalysen att förbättringar noteras för både män och kvinnor samt att utvecklingen står sig mycket väl i jämförelsen med rikssnittet totalt sett. Förbättringsområden finns dock för gruppen män och hur de upplever att insatsen möter deras behov och sin situation.

Volym av data är kontrollerat och bedömt av tillräcklig omfattning. Data rymmer data från samtliga tre insatser finansierade av samordningsförbundet.

Personalinriktade insatser

Under 2023 har 14 utbildningsinsatser finansierats för personal och chefer, två fler än under föregående år. I utbildningsinsatserna under året har 359 personer deltagit, en ökning jämfört med året innan med 22 personer. Grundutbildningen i lösningsfokuserat arbets- och förhållningssätt bestod av sex heldagars utbildning. Gruppleddarutbildningen, den femte omgången, var på fyra heldagar. Förtättningsutbildningen om suicidsituationer, som genomfördes för andra gången, var på två dagar. Det finns en fortsättning av utbildningar av fördjupande karaktär såsom after work/after fika träffar.

Tabell 11: Utbildningsinsatser med antal deltagare/insats samt totalt antal deltagare 2023

Utbildningsinsatser	Deltagare
Grundutbildning i lösningsfokuserat arbetssätt för professionella 16	13
Grundutbildning i lösningsfokuserat arbetssätt för professionella 17	8
After Work LF Borlänge	18
After Work LF Hedemora vår	9
After Work LF Avesta vår	6
After Fika LF Säter vår	9
After Work LF Avesta höst	8
After Fika LF Säter höst	9
Vidareutbildning LF "Det svåraste samtalet" – samtal runt och med suicidsituationer, omgång 2	14
Presentation Lösningsfokus i suicidsituationer vid Nationell LF konferens i Västerås	60
Inspirationsdag Lösningsfokuserade Gruppleddare	13
Lösningsfokuserad Gruppleddarutbildning	9
Del av temavecka om psykisk ohälsa (invigning och föreläsning om bipolaritet)	180
"Hög Din Kompetens" – föreläsningsserie inom ESF projektet Lärande Utveckling FINSAM	13
Totalt	359

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 vidare 2023. Utbildningssatsningen är effektiv kostnadsmässigt genom att förbundet levererar utbildning med egen arbetskraft och kompetens. Under året har kursavgifterna slopats, dels eftersom ekonomin i förbundet var bra under första halvåret och därefter arrangeras grundutbildningar och andra utbildningsinsatser inom ramen för socialfondsprojektet Lärande och Utveckling FINansiell SAMordning. Kvaliteten på utbildningsupplevelsen är fortsatt mycket hög enligt de löpande kursutvärderingar som förbundet samlar in.

Tabell 12: Driftsredovisning för personalinriktade insatser 2021-2023

År	ID	Ur driftsredovisningen (tkr)	Ack utfall	Årsbudget	Återstår	Förbrukad % av årsbudget
2023	21 000	Personalriktade insatser	249	30	-219	830 %
2022	21 000	Personalriktade insatser	16	30	14	53 %
2021	21 000	Personalriktade insatser	260	150	-110	173 %

Budgetavvikelsen beror mestadels på beslut om utbildningssatsningar som togs på vårkanten och genomfördes under hösten. Besluten togs i ljuset av en ökande eget kapital efter bokslutet från året innan samt signaler om minskade i samverkansteamens verksamheter.

Publikationer

Under 2018 publicerade samordningsförbundet boken "Ni inspirerar mig! Lösningsfokuserade förantaganden för bättre samtal och möten". Förbundet har därmed en roll som förlag samt egen producent av utbildningsmaterial och facklitteratur till stöd för en effektivare samverkan. Materialet används också till de utbildningar förbundet gör både internt och externt.

Tabell 13: Driftsredovisning för publikationer 2021-2023

År	ID	Ur driftsredovisningen (tkr)	Ack utfall	Årsbudget	Återstår	Förbrukad % av årsbudget
2023	29 000	Publikationer	7	20	13	35 %
2022	29 000	Publikationer	-1	0	1	
2021	29 000	Publikationer	-5	20	25	-26 %

Analys av det ekonomiska resultatet och finansiella mål för 2024

Södra Dalarnas Samordningsförbund redovisar årsutfall för perioden mellan den 1 januari till den 31 december 2023. Årsrapporten innehåller en översiktlig redogörelse över utvecklingen av samordningsförbundets verksamhet. De tilldelade medlen för året från medlemmarna var 6 308 tkr. Dessa ingår i verksamhetens intäkter tillsammans med finansiella intäkter och övriga intäkter (se sid 21, not 2). Resultatet per den 31 december 2023 är 161 tkr.

Tabell 13: Översikt över verksamhetens utveckling 2018-2023

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Verksamhetens intäkter	7 143	6 797	6 751	6 770	6 907	6 811
Verksamhetens kostnader	-6 888	-7 337	-6 901	-6 834	-6 673	-6 650
Årets resultat	255	-540	-150	-64	234	161
Soliditet	45,1%	38,4%	39,7%	40,6%	40,0%	39,5 %
Antal anställda	1	1	1	1	1	1

Samordningsförbundets eget kapital har under 2023 ökat med 161 tkr till 1 657 tkr. Insatserna har i olika grad förbrukat det bidrag de har fått. Samverkansteam Avesta har nyttjat alla medan Samverkansteam Kraften Hedemora lite drygt häften. Kostnaderna för styrelsen och administrationen var högre än budgeterat. Detta är delvis p.g.a. högre uttag av arvoden, en avvikelse vad gäller de prognosticerade pensionskostnaderna samt lägre externa intäkter än budgeterat.

Styrelsen har valt en liknande strategi inför 2024 som tidigare och ökar ambitionerna något i bidragen till de individinriktade insatserna, de tre samverkansteamerna. Ett finansiellt mål för 2024, utöver god ekonomisk hushållning och budgetdisciplin, är att det egna kapitalet sänks till minsta möjliga, till den av styrelsens rekommenderade nivå på 400 tkr. Med den beslutade budgeten är prognosen för 2024 att det egna kapitalet kommer ned till denna nivå. För 2024 tilldelas förbundet 6 308 tkr och det egna kapitalet motsvarar därmed 26,3 %. Detta är något över gränsen för den nationella rekommendationen på 20 %. Med den beslutade budgeten för 2024 är förhoppningen att detta mått landar på cirka 6 % vid årets slut.

Finansiell spaning och långsiktiga mål för 2024-2027

Beslut om tilldelade medel från förbundsmedlemmarna för 2024 är 6 308 tkr. Detta är samma nivå som året innan och är i linje med en minskad eller avstannad tilldelning sedan 2017. Detta trots en mycket hög tilltro lokalt för den finansiella samordningen och vad den åstadkommer. Förbundsmedlemmarna har dock 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 2025. Det egna kapitalet minskar och bidragen till de individinriktade insatserna är det som mest gör skillnad för individer med samordnade rehabiliteringsbehov. Årsbudgeten för 2024 är högre än året innan då det egna kapitalet tillåter fortsatta bidrag över förbundets nivå av tilldelade medel. De finns en oro inför 2025 om inte medelstillelningen ökar. Med ett förmodat minskat eget kapital under 2024 finns helt enkelt inte medlen att finansiera bidrag till samverkansteamerna som tidigare.

Medel har dock tillkommit genom projektmedel från europeiska socialfonden riktade till förbunden i Norra Mellansverige. Medlen från detta ökar både kompetensutvecklingsinsatserna men ger också intäkter för förbundet i form av ersättning för nedlagd arbetstid utanför förbundets geografiska gränser för metodutvecklingsinsatser.

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 tio 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 2025. Dessutom är pensionskostnaderna högre från 2024 och något år framöver.

Tabell 14: Budget för Södra Dalarnas Samordningsförbund 2023-2024

ID	Beskrivning	Årsbudget 2024 (tkr)	Årsbudget 2023 (tkr)
10 000	Styrelse	220	160
20 000	Administration	1 515	1 198
21 000	Personalinriktade insatser	150	30
29 000	Publikationer	10	20
35 000	Samverkansteam Avesta	2 250	2 090
36 000	Samverkansteam Hedemora	1 900	1 780
37 000	Samverkansteam Säter	1 655	1 630
	Kostnader totalt	7 700	6 908

För år 2024 är budgeten det högsta någonsin och är en följd av en prognosticerat större eget kapital och välfungerande individinriktade insatser. Framåt ökar dock administrationskostnaderna mer än normalt eftersom pensionsavsättningarna ökar. Detta, tillsammans med det fortsatta behovet av aktiva individinriktade insatser i de tre huvudorterna i Södra Dalarna, det relativt höga ohälsotal och försörjningsmått som är i Södra Dalarna, gör att förbundet kommer att äska samma som förra året. Förbundet har således ett finansiellt mål om en utökad finansiell ram på 7 500 tkr årligen för perioden 2025-2027.

Vis av erfarenheterna från tidigare år, behöver förbundsstyrelsen och medlemsmyndigheterna ha en beredskap för att medelstilldelningen realistiskt sett motsvarar nivån inför 2024 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 2020-2023, årstilldelning och budget för 2024 samt en prognos för eget kapital 2025-2027.

Däremot kan förbundet med ett engagemang, politiskt och tjänstepersonmässigt, påvisa att finansiell samordning är en exceptionell investering för välfärden, för medborgarna och för samhället i stort. Det är därför fortsatt viktigt med rapporter med god data, åtskilliga dialoger med beslutsfattare och fortsatt stöd till myndigheternas ansträngningar att hantera samordnad rehabilitering på ett allt enklare och effektivare sätt.

Tabell 15: Medelstilldelning, budget och eget kapital 2020-2027

(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	1 496
2023	6 308	6 908	1 657
2024	6 308	7 700	400**
2025	6 308** (7 500***)	6 308**	400**
2026	6 308** (7 500***)	6 308**	400**
2027	6 308** (7 500***)	6 308**	400**

* = efter beslut om budget

** = prognos

*** = äskande från styrelsen

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	Utfall 2023	Utfall 2022
Medelstillelning från förbundsmedlemmarna	1	6 308	6 322
Övriga intäkter	2	362	563
Verksamhetens kostnader	3	-6 565	-6 653
Resultat före finansiella poster		105	232
Finansiella intäkter		141	23
Finansiella kostnader		-85	-20
Årets resultat		161	234

Balansräkning

Tkr	Not	2023-12-31	2022-12-31
Tillgångar			
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Fordringar	4	220	281
Kassa och bank	5	3 976	3 459
<i>Summa omsättningstillgångar</i>		4 196	3 740
Summa tillgångar		4 196	3 740
Eget kapital och skulder			
<i>Eget kapital</i>			
Ingående eget kapital		1 496	1 262
Årets resultat		161	234
<i>Summa eget kapital</i>		1 657	1 496
<i>Avsättningar</i>			
Pensioner	6	1 072	672
<i>Summa avsättningar</i>		1 072	672
<i>Skulder</i>			
Kortfristiga skulder	7	1 467	1 572
<i>Summa skulder</i>		1 467	1 572
Summa eget kapital och skulder		4 196	3 740

Kassaflödesanalys

(tkr)	Not	2023	2022
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat före finansiella poster		105	232
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		400	26
Erhållen ränta		141	23
Erlagd ränta		-85	-20
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		561	260
+/- Minskning/ökning övriga kortfristiga fordringar		61	-179
+/- Ökning/Minskning övriga kortfristiga skulder		-105	372
Kassaflöde från den löpande verksamheten		517	454
Årets kassaflöde		517	454
Likvida medel vid årets början		3 459	3 005
Likvida medel vid årets slut		3 976	3 459

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 (2018:597), 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)	2023	2022
Not 1 Medelstillelning från förbundsmedlemmarna		
Bidrag från Försäkringskassan (inkl Arbetsförmedlingen)	3 154	3 161
Bidrag från Region Dalarna	1 577	1 581
Bidrag från Avesta kommun	694	695
Bidrag från Hedemora kommun	505	506
Bidrag från Sätters kommun	378	379
	6 308	6 322
Not 2 Övriga intäkter		
Externa uppdrag	157	250
NNS uppdrag om indikatorer	64	142
Kursintäkter	0	168
Försålda publikationer	3	3
Övriga intäkter	137	0
	362	563
Summa externa intäkter (medelstillelning och övriga intäkter)	6 670	6 885
Not 3 Verksamhetens kostnader		
Löner och sociala avgifter	-1 125	-923
Pensionskostnader inkl löneskatt	-356	-50
Lämnade bidrag	-4 478	-5 216
Övriga tjänster	-258	-216
Materialkostnader	-20	-27
Övriga kostnader	-327	-223
Summa externa kostnader	-6 565	-6 653
Not 4 Fordringar		
Kundfordringar	84	269
Fordran moms	8	3
Div korta fordringar	128	9
	220	281
Not 5 Kassa och bank		
Kassa och bank	3 976	3 459
	3 976	3 459
Not 6 Avsättning pension		
Avsättning pensioner	-863	-541
Avsättning löneskatt	-209	-131
	-1 072	-672

Noter, fortsättning

Noter (tkr)		
(tkr)	2023-12-31	2022-12-31
Not 7 Kortfristiga skulder		
Leverantörsskuld	-1 333	-1 304
Redovisning mervärdesskatt	7	-50
Källskatt personal	-23	-22
Upplupna arbetsgivaravgifter	-22	-20
Semesterlöneskuld	-28	-33
Upplupen särskild löneskatt	-15	-15
Upplupen pension individuell del	-31	-31
Interimsskulder	-23	-98
	-1 467	-1 572

Driftsredovisning

(tkr)						
ID	Beskrivning	Ack utfall 2022	Ack utfall 2023	Årsbudget 2023	Återstår i tkr 2023	Förbrukad av årsbudget
10 000	Styrelse	-101	-191	-160	-31	120 %
20 000	Administration	-755	-1 222	-1 198	-24	102 %
21 000	Personalinriktade insatser	-16	-249	-30	-219	830 %
29 000	Publikationer	1	-7	-20	13	35 %
35 000	Samverkansteam Avesta	-2 152	-2 106	-2 090	-16	101 %
36 000	Samverkansteam Hedemora	-1 779	-994	-1 780	786	56 %
37 000	Samverkansteam Säter	-1 285	-1 378	-1 630	252	85 %
50 000	Intäkter	6 322	6 308	6 308	0	100 %
	Totalt	234	161	-600	761	

Undertecknat

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

Avesta den 14 mars 2024

Gunilla Berglund
Ordförande

Per-Inge Nyberg
Vice ordförande

Annika Karlsson
Ordinarie ledamot

Kajsa-Lena Fagerström
Ordinarie ledamot

Lena Kruse
Ordinarie ledamot

Carina Gustavsson
Ordinarie ledamot

Vår revisionsberättelse har avgivits den 22 mars 2024

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

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