

Dnr
Samordningsförbundet Insjöriket

Årsrapport 2023

Avser perioden 2023-01-01 – 2023-12-31

Beslutad av styrelsen för Samordningsförbundet Insjöriket 2024-03-22

Innehållsförteckning

	sida
1. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	4
1.1 Översikt över verksamhetens utveckling	7
1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	7
1.3. Händelser av väsentlig betydelse	8
1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten	8
1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning	10
1.6. Balanskravsresultat	18
1.7. Väsentliga personalförhållanden	19
1.8. Förväntad utveckling – risk- och strategidiskussion	19
2. RESULTATRÄKNING	21
3. BALANSRÄKNING	22
4. KASSAFLÖDESANALYS	23
5. DRIFTREDOVISNING	23
6. NOTER	24
7. STYRELSENS UNDERSKRIFT	25

1. Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Samordningsförbundet Insjöriket, organisationsnummer 222 000 – 2071, med säte i Mölndals Stad avger årsredovisning för perioden januari-december 2023. Samordningsförbundet bildades 1 juli 2006 utifrån ett initiativ av förbundets medlemmar.

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av verksamhetsutveckling och resultat samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för perioden första januari 2023 till och med 31 december 2023.

Sammanfattning av perioden januari-december 2023

Samordningsförbundets dåvarande styrelse tog under 2022 ett beslut om en organisatorisk förändring vilket i korthet innebar att den operativa verksamheten skulle i fortsättningen verkställas med kommunernas arbetsmarknadsenheter och till viss del av vård- och omsorgsförvaltningen i vissa kommuner som utförare. Kommunerna och förbundet avtalade om ett gemensamt ramverk och processbeskrivning som den nya verksamheten skulle utgå ifrån. Avtalet skulle även definiera gemensamma metodologiska ramar med kompetensförsörjning i det tillämpade arbetssättet ombesörjt av förbundet. Således så skulle den nya verksamhetsformen kallad ACTivera erbjudas på plats i varje kommun, och trots vissa lokala skillnader i utbudet av aktiviteterna så skulle verksamheten gå att "känna igen" oavsett vilken kommun som är utförare.

Förändringsprocessen tog fart vid årsskiftet då beslutet hade förankrats i de kommunala organisationerna, och varje kommun påbörjade en process att bygga upp ACTivera baserat på resurser och verksamheter i sin kommun. Med finansiering från förbundet så satte man långsiktiga mål om ett antal deltagare per varje kommun som skulle få tillgång till verksamheten under ett kalenderår. Dock var både styrelsen, kansliet och utförarna i kommunerna överens om att det långsiktiga kvantitativa målet med antal deltagare inte kommer att uppnås under det första påbyggnadsåret.

Målsättningen för den nya verksamheten i kommunerna var att de skulle komma i gång och öppna upp verksamheten för deltagare från och med april 2023. Vissa kommuner som redan hade en struktur att bygga vidare på kom i gång redan tidigare, och någon kommun som har haft vissa interna utmaningar har kommit i gång något senare än vad som var målet. Dock har samtliga kommuner påbörjat att ta emot deltagare i maj 2023. Förbundet och dess parter bjöd till en kick-off i november för att manifesteras att verksamheten är i gång i samtliga ACTivera och samlade alla parter för en gemensam dag i samverkans tecken.

Parallellt med utvecklingen och uppbyggandet av den nya organisationen i kommunerna så har de tidigare verksamheterna som finansierades av förbundet fått pågå parallellt till och med mars 2023. Denna övergång bedömdes vara nödvändig för att kunna öka sannolikheten för en smidig organisatorisk övergång och att de befintliga deltagarna skulle få en möjlighet att fullfölja sin process och få möjlighet till ett bra avslut.

Samtidigt med organisationsförändringen av den operativa verksamheten så har förbundet fått en ny styrelse från och med januari. De flesta ledamöterna i styrelsen är nya i sitt uppdrag, och kansliet har under våren haft ett flertal informationsträffar för att

introducera förbundet och dess verksamhet till de nya ledamöterna. Även nationellt så har det erbjudits vissa kompetenshöjande insatser för nya styrelseledamöter.

Den nya organisatoriska formen att driva den operativa verksamheten med kommun som utförare och finansiering från förbundet har utgått utifrån en verksamhetsplan som sträckt sig över åren 2021-2023. Enligt verksamhetsplanen är behovsgrupperna unga vuxna med svårigheter att ta sig till arbetsmarknaden, individer med långvarig frånvaro från arbetsmarknaden (med eller utan offentlig försörjning), ofta förknippad med psykisk ohälsa och/eller med bristande färdigheter i det svenska språket t ex hos personer med utomnordisk härkomst, individer som bedöms inte ha rätt till sjukpenning men som inte heller besitter en arbetsförmåga enligt arbetsförmedlingens bedömning prioriterats i verksamheterna. Under hösten 2023 har beredningsgruppen med stöd från kansliet tagit fram en ny verksamhetsplan och budget för perioden 2024-2026, som beslutades av styrelsen i november 2023. Den nya planen följer i stora drag den verksamhetsplanen som framtagits till år 2023, helt enligt anvisningar från styrelsen.

En annan central process som ägt rum under året har handlat om framtagandet av en ny förbundsordning. Frågan aktualiserades i samband med att man nationellt gjort en ny tolkning av Finsam-lagen, där man definierat att varje part som ingår i ett samordningsförbund bör ha en egen ordinarie ledamot i styrelsen. Det nationella rådet har kommit med starka rekommendationer för varje förbund att ändra sin ledningsstruktur så att den går i linje med den nya lagtolkningen, även om varje styrelse är suverän att fatta ett eget beslut i frågan. I Insjöriket har frågan diskuterats flitigt både inom styrelsen och med ägarrepresentanterna, och ett förslag har skickats på remiss till parterna, som har haft möjlighet att yttra sig om förslaget senast 31 december 2023.

De insatser som förbundet finansierar, såväl strukturövergripande som individriktade, syftar dels till att stötta och förbättra parternas samverkan samt bidra med kunskapsöverföring mellan parterna, dels till att effektivisera användning av gemensamma resurser och öka möjligheterna till egen försörjning för fler kvinnor och män. Samverkan mellan myndigheterna ställer stora krav på parterna och Samordningsförbundet har genom lagstiftningen och strukturen en unik möjlighet att erbjuda en sektorövergripande plattform för att samordna insatser.

Under året 2023 så har 348 individer (226 kvinnor och 122 män) remitterats till individriktade insatser finansierade av Samordningsförbundet Insjöriket. Av dessa så har 83 individer (53 kvinnor, 30 män) varit aktuella i förbundets tidigare insatser Balder, Individsamverkansteamet och Primus, och avslutats senast den 31 mars. I ACTivera där kommunerna ansvarar för utförandet av verksamheten har det inkommit 265 remisser från och med februari tom sista december, varav 173 kvinnor och 92 män.

I de strukturövergripande insatser som anordnats eller administrerats av förbundet har 225 personer, bestående av medarbetare hos förbundets medlemsparter, registrerats. Av dessa har 48 deltagit i ACT-utbildningar och workshops, 87 har tagit del av BIP-utbildning samt ytterligare 90 på en kick-offdag för ACTivera. Sammanlagt så har insatser finansierade av förbundet nått 573 personer januari tom december 2023.

Organisation

Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Västra Götalandsregion samt kommuner Mölndal, Partille, Härryda, Lerum och Alingsås som medlemmar.

Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har den ett kansli med två anställda, en förbundschef samt en biträdande förbundschef. Styrelsen har under perioden januari tom december 2023 haft fem sammanträden. Därutöver så har kansliet träffat de nya ledamöterna i enskilda samtal.

Sofia Sandänger, Försäkringskassan, har varit ordförande och Tanja Siladji Dahne, VG regionen (MP), vice ordförande. Övriga ledamöter under året har varit Kent Perciwall (KD) från Alingsås kommun ordinarie ledamot, Fredrik Skoglund Arbetsförmedlingen ordinarie ledamot, Adam Algotsson Johnstone (M) Partille kommun, Bernt Runberg (S) Mölndals stad, Eva Karlsson (M) Härryda kommun, Amanda Lindley Stjärnå (M) VG region, Jon Haraldsson (S) Lerums kommun, Anette Ryberg Försäkringskassan samt Kristina Kjellberg, Arbetsförmedlingen.

Uppdrag

Lagen om Finansiell samordning handlar ytterst om att erövra ett annat synsätt på välfärdsarbetet. Ett synsätt som innebär att den enskilde individens behov, förmåga och delaktighet är grunden för vilken rehabilitering som sätts in och där medarbetarnas gemensamma kompetens utvecklas och står till förfogande tillsammans med myndigheternas samlade möjligheter. Samordningsförbundets arbete utgår därför från en vision om att en med gemensamma resurser tar ett gemensamt ansvar.

Arbetet skall utgå från det lokala perspektivet, individens behov och medarbetarnas erfarenheter. De samverkande organisationernas behov är utgångspunkten för hur Samordningsförbundet väljer att organisera den verksamhet som stöds/finansieras av förbundet.

Lagstiftningen ger möjlighet att samordna resurser samt att skapa förutsättningar att på ett aktivt och konstruktivt sätt möta medborgarens behov av samverkande insatser. Lagstiftningen ger de samverkande organisationerna mandat att ta *gemensamma* beslut om *gemensamma* målgrupper med *gemensamma* medel.

Förbundets ändamål är att inom sitt geografiska område svara för en finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet i syfte att underlätta och uppnå en effektiv resursanvändning enligt Lag (2003:1210) om finansiell samordning. Resurserna skall användas till insatser med syfte att den enskilde skall uppnå eller förbättra sin förmåga att utföra förvärvsarbete, alternativt hamna rätt i välfärden. Samordningsförbundet skall vara en arena för dialog vid individens övergång mellan myndigheterna samt försäkra att en säkerställd nivå av samverkan hela tiden upprätthålls.

De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundets uppgift är i första hand att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning. På individnivå verkar samordningsförbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna.

Samordningsförbundet stödjer också aktivt insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för att myndigheterna ska kunna samarbeta bättre. Det kan till exempel handla om kompetensutveckling och kunskapsutbyte.

Finansiering

Årets tilldelning från förbundsmedlemmarna uppgår till 14 278 000 kr, där Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen bidrar med hälften av medlen, Västra Götalandsregionen med en fjärdedel och kommunerna Mölndal, Partille, Härryda, Lerum och Alingsås med resterande fjärdedel. Kommunernas fördelning baseras på kommuninvånarantal på året innan det aktuella året. De sammanlagda tillgångarna för verksamhetsåret 2023 är 20 839 000 kr, inräknad ett eget kapital som förbundet har sedan tidigare verksamhetsåren.

Verksamhetsidé och vision

Samordningsförbundet skall arbeta med ett förändrat synsätt på välfärdsarbetet. Ett synsätt som innebär att all rehabilitering sker utifrån individens behov och förmåga, individens aktiva medverkan och att de samverkande myndigheterna tar ett gemensamt ansvar. Denna vision skall sedan omsättas i de verksamheter som Samordningsförbundet finansierar. Allt arbete som drivs inom förbundet utgår ifrån ledmotivet "alla finns i rummet".

1.1. Översikt över verksamhetens utveckling

	2023-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Verksamhetens intäkter	14 278 tkr	14 559 tkr	15 480 tkr	16 539 tkr
Verksamhetens kostnader	14 363 tkr	12 333 tkr	13 874 tkr	15 374 tkr
Periodens resultat	228 tkr	2 226 tkr	1 606 tkr	1 165 tkr
Soliditet	82	74	60	42
Antal anställda	2	2	2	1

1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Förbundet har vid ingången av det här verksamhetsåret ökat sitt egna kapital till en nivå som i dagsläget är alldeles för hög. Anledningen till den successiva ökningen under de senaste åren är framför allt minskade kostnader på grund av pandemin, då främst utbildnings-, konferens- och resekostnaderna minskat avsevärt. Ytterligare faktorer bakom ökningen är svårigheter för att rekrytera då flera av parterna har stramat åt sin utlåningspolicy, men också att det har varit färre eller inga sökanden alls till de vakanta tjänsterna i uppdrag finansierade av samordningsförbundet.

Den nya organiseringen av förbundets operativa verksamheter innebär dock att förbundet har en ny finansieringsmodell med fördefinierad budget per varje utförande part. Denna modell innebär att förbundet beviljar en förutbestämd, fast summa pengar per varje kommun per verksamhetsår för att finansiera verksamheten, under förutsättning att kommunen och förbundet avtalat om vissa organisatoriska ramar att driva verksamheten utifrån och att det också finns en överenskommen, kvantitativ målsättning för ett antal

deltagare per varje kommun. Med denna modell som utgångspunkt så bör inte förbundet riskera att öka sitt kapital i någon större grad, då finansieringen är budgeterad redan i förväg och de fasta kostnaderna för att administrera kansliet är relativt kända och väldefinierade.

Vid närmare granskning så visar det sig att förbundet har i stora drag förbrukat medel något utöver summan som tilldelats för i år. Förbundet gör dock ett positivt resultat på cirka 230 000 kr, på grund av ränteintäkter på drygt 300 000 kr som förbundet erhållit på sina konton. Anledningar varför förbundet inte förbrukat det egna kapitalet i större omfattning är bland annat att vissa parter inte har fakturerat för inlånad personal (vilket blir således en utebliven kostnad) samt att budgeten för investeringar för ACTivera inte har använts i närheten av den planerade prognosen som gjordes i samband med att budgeten togs.

Förbundet har en finansiell målsättning att inom fem år komma i fas med det egna kapitalet i den nivå som rekommenderas av Nationella rådet, dvs cirka 20 % av tilldelning.

1.3. Händelser av väsentlig betydelse

Den omfattande organisationsförändringen av den operativa verksamheten har givetvis gett utslag på verksamheten och dess resultat. Remisser till de tidigare verksamheterna stoppades (med undantag för Primus) per sista augusti förra året samtidigt som den nya verksamheten ACTivera inte kom i gång förrän tidigast i februari 2023. Detta innebar att det fanns en period där inga nya ärenden kunde hänvisas till verksamheter finansierade av förbundet. Kommunerna har också haft olika beredskap att rusta upp för den nya verksamheten, vilket inneburit att de kommit i gång i lite olika takt, dock var samtliga kommuner i gång till sommaren 2023. Den nya verksamheten ACTivera är fortfarande i uppstartningsfas, och det kommer att ta ytterligare en period innan alla delarna faller på plats i samtliga kommuner. I nuläget så har samtliga kommuner rekryterat, alla aktuella medarbetare har också fått möjlighet att delta i utbildning av de gemensamma verktygen ACT och Skapa/BIP. Det som kvarstår nu närmast är att sätta rutiner för verksamheten, att tillämpa de förhållningssätt som är överenskomna och att definiera och rusta för de aktiviteter som skall erbjudas inom ramarna för ACTivera. Inledningsvis så var remissflödet till de flesta kommuner ymnig, säkerligen på grund av det glappet i erbjudna insatser som redovisas för här ovan. Under senare delen av året har inflödet minskat något, och är nu en nivå som verksamheterna i dagsläget hanterar väl utan risk för köbildning.

Vad som påverkar förbundet och dess verksamheter längre fram är att Alingsås kommun har begärt ett utträde ur förbundet. Alingsås uppsägning har tagits emot under sommaren 2021, och om kommunen väljer att fullfölja sitt utträde så träder det i kraft från och med januari 2025 med hänsyn till en treårig uppsägningstid. Socialnämnden i Alingsås har dock lagt fram ett förslag till kommunfullmäktige att upphäva beslutet om utträde, då Samordningsförbundets nya organisation bedöms motsvara kommunens behov och önskemål på ett ändamålsenligt sätt. Ärendet skall upp till beslut på Kommunfullmäktige på våren 2024.

1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten

Samordningsförbundet Insjörikets styrelse har i november 2022 fattat ett beslut om budget för verksamhetsåret 2023. Budgetens fördelning skall ha en tydlig förankring i den aktuella verksamhetsplanen där prioriterade målgrupp och inriktning för verksamheter

definieras. Den aktuella verksamhetsplanen har tagits fram utifrån en beredningsprocess, där partrepresentanterna har deltagit i beredning och prioritering av innehållet. Innehållet har sedan sammanställts av kansliet, och beslutats av styrelsen. Samordningsförbundet har under året arbetat utifrån en verksamhetsplan som sträcker sig för perioden 2021-2023.

Styrelsen har under januari-december 2023 haft fem sammanträden. Sammanträden har föregåtts av ett arbetsmöte där presidiet har fått en dragning av den aktuella dagordningen från förbundschefen. Därutöver så har de nyttillträdde styrelseledamöter erbjudits möjlighet till informationsmöte med kansliet i samband med att de påbörjat sitt uppdrag på Insjöriket. I april så deltog delar av styrelsen och kansliet på den nationella FINSAM-konferensen i Halmstad. I november så deltog stora delar av styrelsen i den kick-offdagen som förbundet bjöd till för att förstärka samverkan mellan parterna och att manifesteras att ACTivera numera är i gång i samtliga av förbundets fem kommuner.

Insjöriket har också en berednings- och utvecklingsgrupp BUG. Berednings- och utvecklingsgruppen består av representanter från de lokala samverkansparterna i förbundet, med mandat att företräda sin organisation. Gruppen är ett forum för strategisk utveckling av samverkan, och har ansvar för omvärldsanalys av förutsättningar och behov, att vara stöd till förbundschef i förankring och förberedelser till styrelsen vad gäller innehållet i styrdokumentet, inriktning och innehåll i insatser finansierade av förbundet. BUG-gruppen har haft nio möten under perioden januari-december 2023. Mötet i september var en gemensam halvdag med styrelsen.

Förbundet är en aktiv medlem i NNS, nationella nätverket för samordningsförbund. NNS är en nationell, politisk intresseorganisation med syfte att driva frågor som är gemensamma för samtliga förbund i landet. NNS samarbetar såväl med Nationella rådet som med politiska beslutsfattare både lokalt men främst nationellt. Insjöriket har en representant, Tanja Siladji Dahne, i NNS styrelse, där förbundschefen stöttar i det administrativa arbetet.

Förbundets interna styrdokument som till exempel delegationsordning, dokument för intern kontroll och attestordning följs upp, uppdateras och beslutas en gång per verksamhetsår. Kansliet i förbundet har en ekonom och revisionsbiträde till sitt förfogande.

Förbundet är sedan 2023 hänvisade att använda ett nationellt uppföljningssystem Uppföljning FINSAM. I detta system så är det enbart möjligt att registrera antalet remisser på deltagare som är aktiva i insatser finansierade av förbundet samt könsfördelning på dessa. Då tolkningen av lagstiftningen avseende förbundens möjligheter att hantera personuppgifter på deltagare i insatser som finansieras av förbundet har stramats åt, försvåras förbundens möjligheter till ytterligare uppföljning och analys av resultaten på individnivå. För ytterligare uppföljning ansvarar var och en av parterna utifrån det regelverket som styr deras hantering av personuppgifter.

I ACTivera används också progressionsmättningsverktyget Skapa som är ett verktyg som möjliggör en mätning av stegförflyttningen hos deltagaren. Verktyget är helt ny för de allra flesta kommuner, och än så länge så har rutinen att använda verktyget ännu inte till fullo manifesterats hos samtliga medarbetare. Användning av detta verktyg underlättar dock i framtiden möjligheter för kommuner att följa upp deltagarnas framsteg mot egen försörjning, vilket också kommer att kunna presenteras till förbundet på en generell nivå.

Insjöriket är också en av de fyra förbund som varit med på en nationell utvärdering av samordningsförbundet, som genomförts som regeringsuppdrag under fem års tid av Inspektionen av socialförsäkring. Utvärderingen är numera avslutad, och inspektionen har avrapporterat resultaten till regeringen. I korthet så kom man fram till att de insatser som förbunden erbjuder gör skillnad för individen och är socioekonomiskt lönsamma, där kommunen pekas ut att vara den parten som främst gynnas ekonomiskt. Det krävs dock ytterligare analysarbete för att peka mer i detalj vad de exakta framgångsfaktorerna består av.

1.5. God ekonomisk hushållning, målluppfyllelse och ekonomisk ställning

Enligt kommunallagen, som även tillämpas i FINSAM, så ska det finnas mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Målen och riktlinjerna ska omfatta såväl ekonomi som verksamhet.

Insjörikets styrelse har i november 2023 tagit beslut om två verksamhetsmål och ett finansiellt mål för förbundet, som skall gälla för verksamhetsperioden 2024-2026. Målen har definierats och specificerats då revisionen vid halvårsgranskning påpekat att förbundet saknar en tillräckligt tydlig målformulering som är en grund förutsättning för en god ekonomisk hushållning.

Vad gäller progressionsmätningen, som är under införande som uppföljningsmetod, är målsättningen för år 2024 att minst hälften av alla deltagare i respektive kommun ska ha genomfört en progressionsmätning under sin medverkan. Denna andel förväntas öka successivt med målsättningen att minst 80% av inskrivna deltagare genomfört progressionsmätning under sin medverkan år 2026. Vad gäller antalet remitterade deltagare så är målet för år 2024 att varje kommun, parallellt med att verksamheten fortsatt är under uppbyggnad, klarar att ta emot minst 75 % av det budgeterade och avtalade antalet deltagare. Målsättningen är kunna erbjuda 100% av budgeterat antal deltagare plats senast år 2026.

Vad gäller det finansiella målet för verksamheten, så är målet att förbundet successivt minskar det egna kapitalet för att inom en femårsperiod nå nationella rådets rekommenderade nivå på eget kapital.

Genom att successivt närma sig ovan tre uppställda mål säkerställs en god ekonomisk hushållning framöver.

Redan under 2023 så närmar verksamheterna de målsättningarna som anges här ovan. Samtliga enheter använder progressionsmätning, och närmare 100 % av deltagarna mäts med verktyget i det intervallet som är överenskommet och som ingår i konceptet.

Vad gäller det finansiella målet avseende egna kapitalet, så har förbundet en fortsatt väg att gå. Vid delårsredovisningen så var prognosen att förbundet skulle ha utnyttjat en del av det egna kapitalet under året, men tyvärr så är resultatet ett annat vid årsbokslutet. Förbundet har i stora drag använt de medel som tilldelats till 2023, men inte lyckats att använda det egna kapitalet till någon nämnvärd del. En stor anledning till detta är att verksamheterna inte har använt budgeten för investeringar för verksamheten i den

omfattningen som det budgeterats för, och att vissa av parterna inte valt att fakturera kostnader för inlånad personal.

För att verkställa prioriteringar i verksamhetsplanen så finansierar förbundet en operativ individinriktad insats som utförs av medlemskommuner. Insatsen som finansieras av förbundet presenteras kort här nedan.

Uppföljning av verksamheten

Samordningsförbundet Insjöriket finansierar både individinriktade insatser och strukturinriktade insatser. I budgeten så anges finansiering till de individinriktade insatser på cirka 13,850 miljoner kronor (av de sammanlagda tillgångar på cirka 20,8 miljoner), vilket är strax under 67 % av den sammanlagda budgeten för förbundet.

Direktfinansiering till strukturövergripande insatser anges till 1,0 miljoner kr, vilket utgör cirka 5 % av den sammanlagda budgeten. Övriga cirka 6 miljoner fördelas på kostnader för kansliet och lokaler, ledning, stödstrukturer, kompetensutveckling, utvärdering och utbildning samt en buffert på cirka 2,5 miljoner kronor.

Man har avtalat med varje kommun om en långsiktig målbild om hur många deltagare på sikt varje kommun skall ta emot och arbeta med inom ACTivera, utifrån den finansieringen som kommer från Samordningsförbundet. Resultatet som den långsiktiga målbilden anger kommer inte att uppnås under det första verksamhetsåret utan bör betraktas snarare i ett mer långsiktigt perspektiv.

Individinriktade insatser finansierade av förbundet

ACTivera

ACTivera är arbetsförberedande/prerehabiliterande vänder sig till individer mellan 16-66 år som har behov av stöd i att öka sin aktivitetsförmåga i syfte att närma sig arbete. Deltagande kan ske i valfri kommun, oavsett var i Insjörikets upptagningsområde deltagaren bor. Individer kan ta del av insatsen i upp till 24 veckor. Omfattningen anpassas efter individens behov och förmåga med målet att komma upp 25 % av sin sjukpenninggrundade inkomst (eller ca 10 timmar i veckan). Var sjätte vecka sker ett avstämningsmöte tillsammans med remittenten, deltagare och handläggare på ACTivera för att klargöra individens fortsatta deltagande nästkommande veckor (alternativt avslut om åtgärden inte anses ändamålsenlig utifrån aktuellt läge).

Utförare av verksamheten är arbetsmarknadsenheterna i respektive kommun, förutom i Mölndal där ansvaret för utförandet delas mellan arbetsmarknadsenheten och vård- och omsorgsförvaltningen. Målet är att ACTivera med stöd av kommunens ordinarie utbud och resurser rustar individerna att kunna ta del av parternas ordinarie insatser.

Acceptance and commitment training (ACT), som är en evidensbaserad metod används inom ACTivera både individuellt och i grupp. Verktyget SKAPA (Skattning Av Progression mot Arbete) är ett sätt att mäta deltagarnas utveckling mot att bli så anställningsbar som möjligt. Verktyget används inom ACTivera och bygger på det danska forskningscentret Vaeksthusets forskningsprojekt BIP. Man har genom att intervjua 4000 arbetslösa under ett antal år kartlagt olika indikatorer som påverkar möjligheten att få jobb. (BIP står för Beskeftigelse indikator projekt, där Beskeftigelse betyder sysselsättning).

Inom ramen för ACTivera erbjuds deltagarna aktiviteter av prerehabiliterande karaktär med individuellt formade valbara innehåll. Utbudet ska med viss lokal variation, bestå av kombinationer av individuella samtal, fysisk aktivitet, ACT-övningar, gruppcoaching, föreläsningar, samhällsorientering, hälsostärkande insatser, kreativa, sociala och arbetsförberedande aktiviteter enskilt och i grupp.

Processkarta:



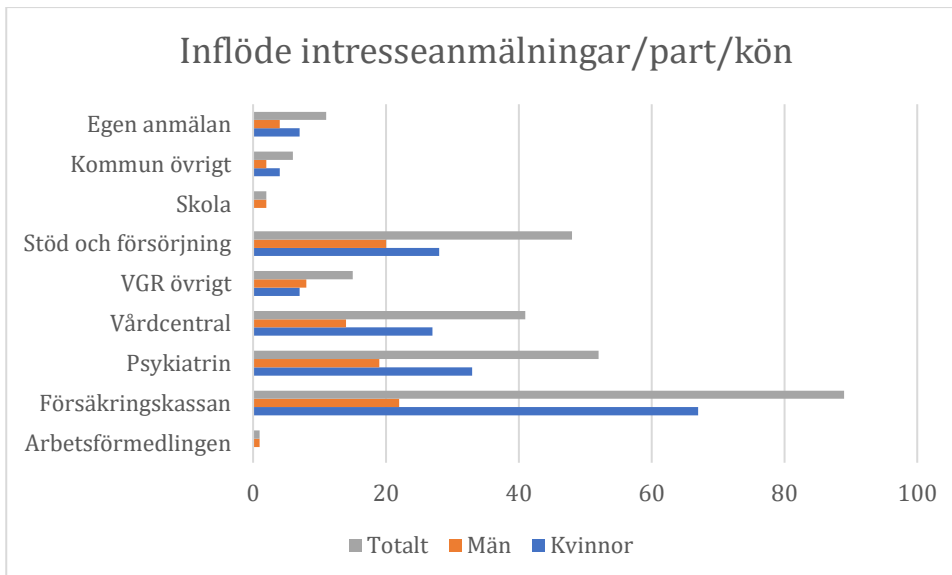
Inflöde

Till ACTivera krävs en intresseanmälan för att bli aktuell. Anmälan skickas till ACTivera i den kommun som individen är folkbokförd inom eller den kommun som individen vill delta i. Intresseanmälan kan initieras av en handläggare eller kontaktperson från någon av förbundets parter, alternativt från individen själv eller anhörig.

Mellan 1 februari/april till och med sista december har det inkommit 265 intresseanmälningar till ACTivera varav 173 kvinnor och 92 män.

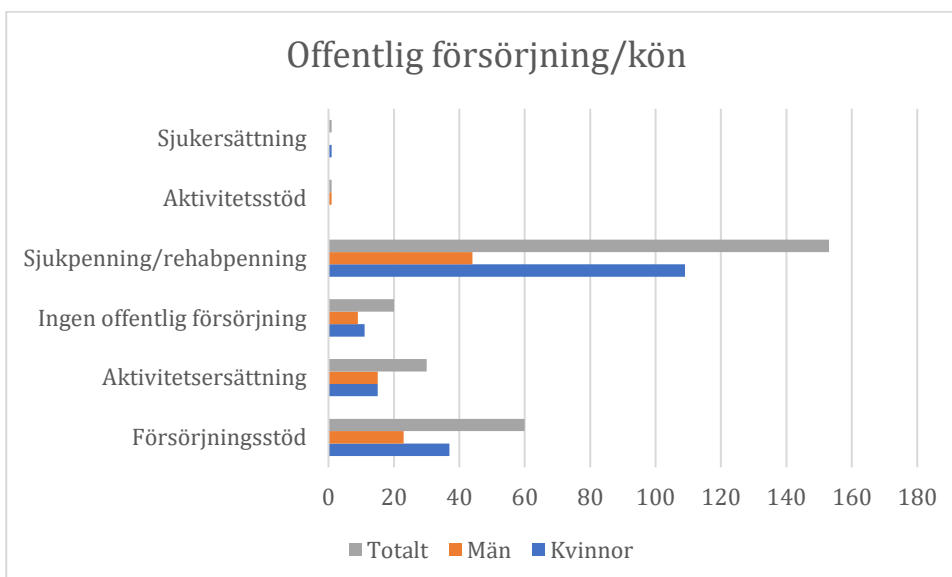
Tabellen nedan visar inflödet av intresseanmälningar fördelat på vem som initierat anmälan. "Egen anmälan" innebär att intresseanmälan är skickad från deltagaren själv alternativt anhörig. "Kommun övrigt" innebär att intresseanmälan kommit från någon annan förvaltning inom kommunen än stöd och försörjning. Det kan exempelvis vara från boendestödsenheten eller det kommunala aktivitetsansvaret.

"VGR övrigt" betyder andra vårdenheter inom VG-regionen än psykiatri och vårdcentral. Det kan exempelvis vara habiliteringen eller ungdomsmottagning.

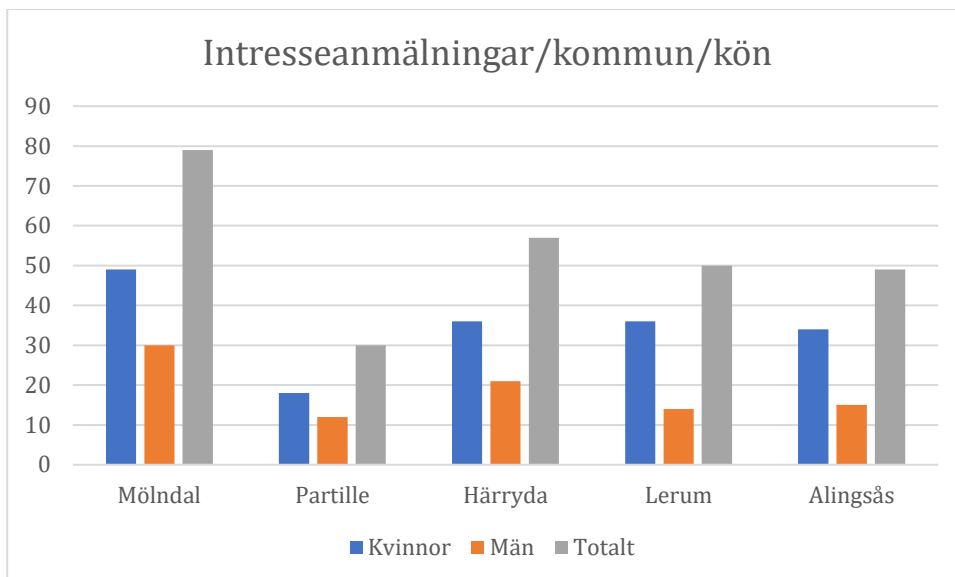


Försäkringskassan står bakom 34 % av intresseanmälningarna och VG-regionen (psykiatri, vårdcentral och VGR-övrigt) står bakom 41 % av intresseanmälningarna. Det sammanlagda inflödet från kommunen (kommun övrigt, skola och stöd och försörjning) ligger på 21 %. Antal egen anmälan står för 4% och från Arbetsförmedlingen har det inkommit en anmälan vilket utgör mindre än 1 %.

Tabellen nedan visar vilken typ av försörjning deltagarna har vid start i ACTivera. Sjukpenning/rehabpenning är den vanligaste ersättningsformen vilket 58% av deltagarna har. 23 % uppstår försörjningsstöd, 11 procent aktivitetsersättning och 8 % har ingen offentlig försörjning vilket oftast innebär att det är försörjda av föräldrar eller av partner. Mindre än en procent uppstår sjukersättning och aktivitetsstöd.



Tabellen nedan visar inflödet av intresseanmälningar per kommun.



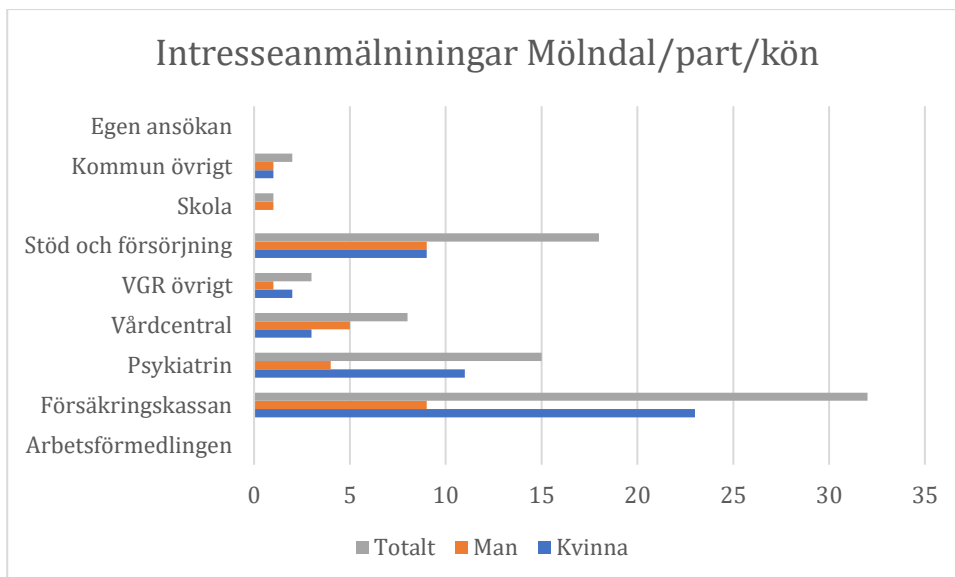
Mölndal har tagit emot 79 intresseanmälningar varav 49 kvinnor och 30 män. Till Partille har det inkommit 30 anmälningar, 18 kvinnor och 12 män. Härryda har mottagit 57 intresseanmälningar varav 36 kvinnor och 21 män och till Lerum har det inkommit 50 intresseanmälningar varav 36 kvinnor och 14 män. Alingsås har tagit emot 49 stycken varav 34 kvinnor och 15 män.

Av de sammanlagd 265 inkomna intresseanmälningar har 173 deltagare startat upp (118 kvinnor och 55 män) och 43 har av olika anledningar (såsom sjukdom, annan planering, flytt, ej redo etc.) inte blivit aktuella för ACTivera (28 kvinnor och 15 män). 51 deltagare har hunnit avslutas, 35 kvinnor och 16 män. 49 individer väntar på att starta upp ACTivera.

Kommunvis redovisning

Mölndal

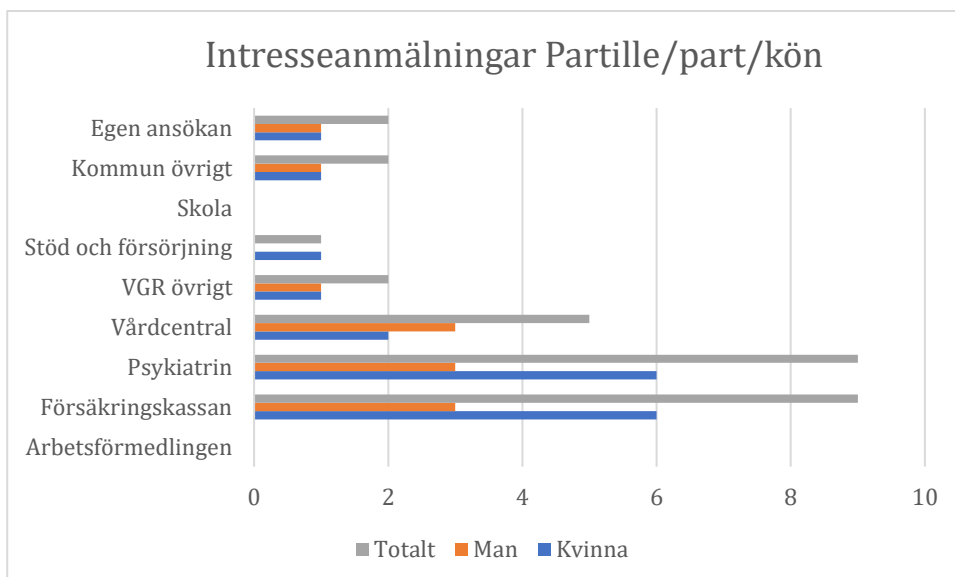
Till Mölndal har det inkommit 79 intresseanmälningar varav 49 kvinnor och 30 män. Försäkringskassan står för 41 % av anmälningarna, kommunen (stöd och försörjning, skola och kommun övrigt) står för 26 % och VG-regionen (psykiatri, vårdcentraler och VGR-övrigt) står för 33 %.



I Mölndal har man hunnit starta upp 41 deltagare (25 kvinnor och 16 män) och 13 kvinnor och 3 män har av olika anledningar inte blivit aktuella för insats. 4 kvinnor och en man har avslutats under året.

Partille

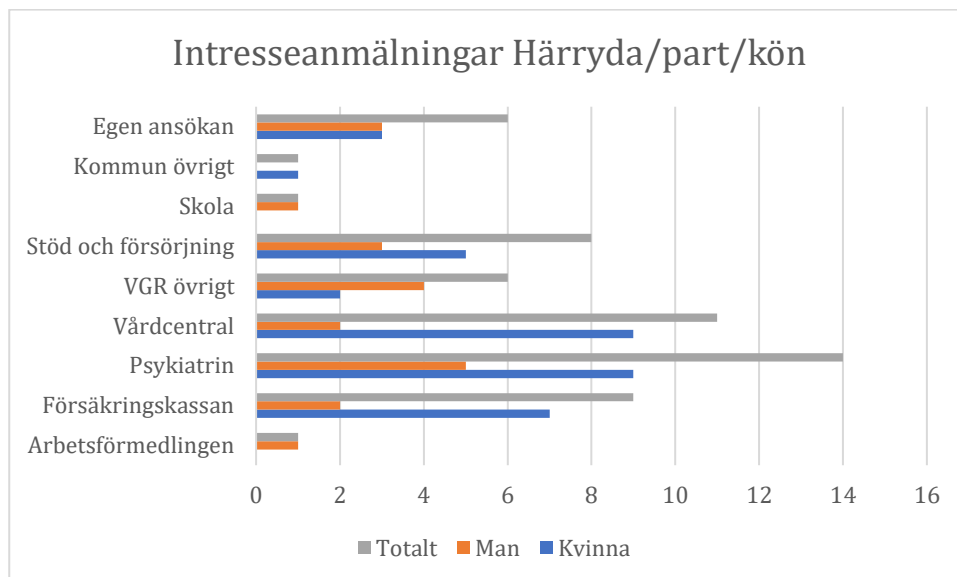
Till Partille har det inkommit 30 intresseanmälningar varav 18 kvinnor och 12 män. Försäkringskassan står för 30 % av anmälningarna, kommunen (stöd och försörjning, skola och kommun övrigt) står för 10 % och VG-regionen (psykiatri, vårdcentraler och VGR-övrigt) står för 53 % och 7% består av egen ansökan



I Partille har man hunnit starta upp 15 kvinnor och 6 män och avslutat tre kvinnor och en man. Två deltagare har återremitterats.

Härryda

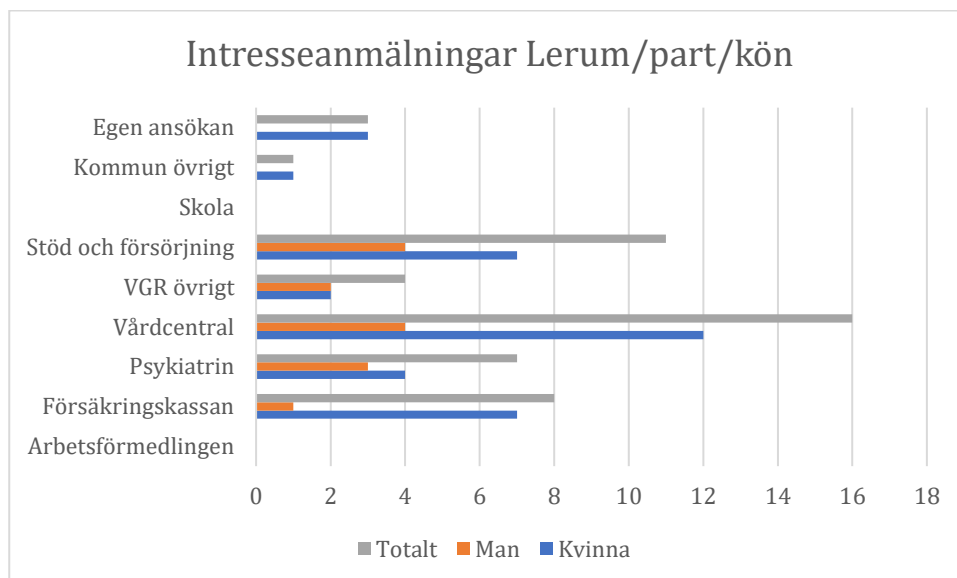
Till Härryda har det inkommit 57 intresseanmälningar varav 36 kvinnor och 21 män. Försäkringskassan står för 16 % av anmälningarna, kommunen (stöd och försörjning, skola och kommun övrigt) står för 18 % och VG-regionen (psykiatri, vårdcentraler och VGR-övrigt) står för 54 %. Arbetsförmedlingen står för 1 % och egen ansökan för 11 %.



ACTivera Härryda har hunnit starta upp 35 deltagare varav 24 kvinnor och 11 män. 7 kvinnor och 4 män har av olika anledningar inte blivit aktuella för start. 22 deltagare har avslutats under året (16 kvinnor och 6 män).

Lerum

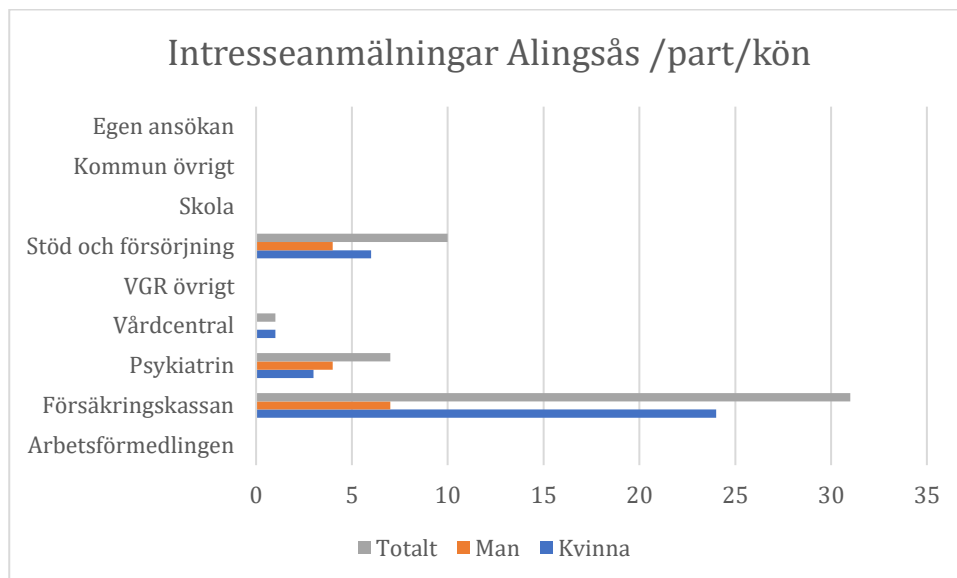
Till Lerum har det inkommit 50 intresseanmälningar varav 36 kvinnor och 14 män. Försäkringskassan står för 16 % av anmälningarna, kommunen (stöd och försörjning, skola och kommun övrigt) står för 24 % och VG-regionen (psykiatri, vårdcentraler och VGR-övrigt) står för 54 %. Egen ansökan står för 6 % av inflödet.



ACTivera Lerum har 36 deltagare startat ACTivera varav 28 kvinnor och 8 män. 5 kvinnor och 6 män har av olika anledningar inte blivit aktuella för insats. 9 kvinnor och 4 män har avslutats under året.

Alingsås

Till ACTivera Alingsås har det inkommit 49 intresseanmälningar varav 34 kvinnor och 15 män. Försäkringskassan står för 63 % av anmälningarna, stöd och försörjning för 21 % och psykiatri och vårdcentraler tillsammans för 23%.



ACTivera Alingsås har hunnit starta upp 40 deltagare, 26 kvinnor och 14 män. 3 kvinnor och 1 man har av olika anledningar inte blivit aktuella för att starta i ACTivera. 3 kvinnor och 4 män har avslutats under året.

Uppföljning av strukturövergripande insatser

Förbundet har ansvaret för organisering och finansiering av vissa kompetenshöjande insatser till parternas medarbetare i de insatser som finansieras av förbundet. Framför allt avses utbildning i de metod och verktyg som definieras som gemensamma och obligatoriska i den processbeskrivningen som är framtagen för ACTivera och som man har avtalats om med de utförande kommunerna. Hittills i år så har samtliga medarbetare som har sitt uppdrag i ACTivera erbjudits möjlighet att delta i utbildningar i ACT och BIP, som för närvarande är de gemensamma verktyg för insatsen. Därutöver så har ytterligare medarbetare inom de kommunala organisationerna fått ta del i dessa utbildningar för att utöka spridningen av dessa framgångsrika metoder/verktyg ytterligare. Under det kommande året så kommer förbundet att finansiera utbildning i ytterligare verktyg, Job/match/talent, för medarbetare som arbetar i ACTivera.

I november så bjuder förbundet också parterna och dess medarbetare till en gemensam kick-off, en hel dag för att stärka samverkan och manifestera uppstarten av ACTivera i samtliga kommuner. Dagen erbjöd kompetensutveckling om samverkan, om de socioekonomiska effekterna av insatser finansierade av Samordningsförbundet både på individ som på samhällsnivå samt en introduktion till varje ACTivera utförarens upplägg och innehåll för verksamheten.

Kansliet har kontinuerligt dialog med parterna för att säkerställa att de överenskomna metoder och verktyg implementeras och används i den operativa verksamheten. Därutöver så har berednings- och utvecklingsgruppen en viktig roll för att fånga in behov av ytterligare metoder och verktyg som kan tänkas vara gynnsamma för deltagare i insatser finansierade av förbundet framöver.

Våld i nära relation

Förbundet ingår i ett nationellt projekt mot psykiskt, fysiskt och sexuellt våld som är ett regeringsuppdrag med målet att förbättra upptäckten av våld i nära relationer, hedersrelaterat våld och förtryck, sexuellt våld samt att förmedla adekvata insatser mot detta¹. Insatser finansierade av förbundet använder rutinmässigt ett frågeformulär² om sju frågor om våld som deltagare i en ålder mellan 16–66 år får besvara. Genom att rutinmässigt använda frågeformuläret om våld inom insatserna erhåller deltagare kunskap om det starka band som råder mellan tidigare våldsutsatthet och en senare psykisk och fysisk hälsa.

1.6. Balanskravsresultat

Årets resultat enligt resultaträkningen	227 855 kr
- Samtliga realisationsvinster	-
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-
+ Realisationsförluster enligt Undantagsmöjlighet	-
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-
= Balanskravsresultat	227 855 kr

Balanskravet är ett krav på ekonomisk balans mellan intäkter och kostnader som regleras i kommunallagen. Balanskravet innebär att budget ska upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Om kostnaderna är större än intäkterna under ett enskilt år uppstår ett underskott som ska återställas inom de tre påföljande åren.

¹ <http://nnsfinsam.se/stoppavaldet.aspx>

² http://nnsfinsam.se/media/167938/Fragor-Om-Vald-GRUPP-2_191216.pdf

Balanskravsutredningen syftar till att visa hur balanskravsresultatet har uppstått. Huvudprincipen vid avstämning av balanskravet är att intäkterna ska överstiga kostnaderna och att realisationsvinster inte ska inräknas i intäkterna då avstämningen görs. Därför börjar balanskravsutredningen med årets resultat enligt resultaträkningen som justeras för samtliga realisationsvinster vid avyttring av anläggningstillgångar. Därtill finns det möjlighet att gottgöra resultatet för realisationsvinster/förluster som uppstått vid avyttring av tillgångar om dessa avyttringar bidrar till en god ekonomisk hushållning (t.ex. kostnadsbesparingar) i framtiden. Återföring ska också ske av realiserade vinster och förluster i värdepapper.

Förbundet har haft positiva resultat de senaste åren och därmed uppfyllt balanskravet. Detta har medfört ett starkt eget kapital. Förbundets målsättning är att skapa verksamhet för överskottet och successivt minska det egna kapitalet.

1.7. Väsentliga personalförhållanden

Förbundet har två anställda i kansliet, förbundschef och biträdande förbundschef.

1.8. Förväntad utveckling – risk- och strategidiskussion

Det finns vissa faktorer som kan äventyra Samordningsförbundet Insjöräkets verksamhet framöver. Här nedan en kort beskrivning av de mest adekvata risker som kan identifieras i nuläget.

Sverige är på väg i en fördjupad lågkonjunktur med ökad inflation med ökande kostnader för energi, bränsle och boende. Historiskt sett så har lågkonjunktur lett till att hushållen blir mer återhållsamma och begränsade att konsumera, vilket i sin tur förstärker effekterna av den negativa ekonomiska utvecklingen. Den samhällsekonomiskt mer ansträngande situationen riskerar att medföra att fler människor hamnar i utanförskap på grund av ekonomiska svårigheter vilket också bidrar till en ökad psykisk ohälsa. Med den prognosen i åtanke så är det inte orimligt att anta att fler individer kommer framledes att vara beroende av offentlig försörjning och samordning av samhällets insatser också avseende arbetslivsinriktad rehabilitering, vilket är samordningsförbundens grunduppdrag. Samtidigt så finns det en stor sannolikhet att kostnaderna för att upprätthålla välfärden ökar. Finns då en risk att kommunerna behöver strama åt sin verksamhet och att de delar i den kommunala verksamheten, såsom arbetsmarknadsenheterna, som inte är lagstiftade, står inför sparbetning eller rentav nedläggning. Då den nya organisationsmodellen som införts 2023 bygger på att förbundets operativa verksamheter utgår ifrån de kommunala arbetsmarknadsenheterna, skulle en sådan utveckling vara ödesdiger för verksamheter finansierade av förbundet i dess nuvarande form. Denna risk behöver ständigt bevakas och lyftas upp för diskussion med parterna både i styrelsen men också i samtal direkt med kommunernas utförarenheter.

En ytterligare risk av både finansiell, legal och politisk karaktär handlar om regeringens och riksdagens framtida ställningstaganden vad gäller FINSAM-lagen och den framtida finansieringen av Samordningsförbundets verksamhet. Finansieringen har varit oförändrat under ett antal år bakåt i tiden, trots att flera förbund har startats upp och behoven har blivit större. Den politiska majoriteten i regeringen har förändrats vilket sannolikt medför en del förändringar i de politiska prioriteringarna även vad gäller FINSAM-frågor.

Det har också under det senaste året identifierats vissa legala aspekter avseende informationsutbyte myndigheter emellan och lagring av personuppgifter som är en försvårande omständighet för uppföljning av verksamheter finansierade av förbundet. Ett enskilt förbund har svårt att angripa dessa risker som nämns ovan, men frågan bevakas och man har en ständig dialog på den politiska nivån både med regeringen och med de berörda departementen via NNS (Nationella nätverk för samordningsförbund). Då förbundens möjligheter att följa upp ärenden på individnivå är numera bakbundna av den rådande tolkningen av lagstiftningen, medför det stora svårigheter att påvisa både den samhällsekonomiska effekten och effekten på individnivå av insatser finansierade av förbundet.

Tittar man specifikt på Insjöriket så befinner sig förbundet fortfarande i en känslig fas. Övergången av ansvaret för driften av verksamheten har påbörjats här under våren, men det är fortfarande många pusselbitar som skall falla på plats innan verksamheten rullar på ordentligt i alla kommuner. Det finns vissa utmaningar vad gäller resurser och kompetens som behöver hanteras, och insatsen är en marginell del av kommunernas övriga verksamhet vilket kan innebära att den riskerar att slukas in i det övriga arbetet. Det finns en risk att kommunerna stöter på problem att rigga upp verksamheten på grund av interna processer och eventuellt bristande resurser, vilket i så fall innebär att samordningsförbundets resurser inte kommer medborgare till gagn. För att undvika hamna i detta så har beslutet förankrats väl i varje kommun, och kommunens representanter har ett forum i Berednings- och utvecklingsgruppen att lyfta eventuella problem som tillstöter. Kansliet på förbundet har beredskap att kunna stötta med processledning i omorganisationen, men saknar möjlighet att påverka de eventuella brister i resurser som kan bli aktuella.

En ytterligare risk som går att identifiera handlar om inflödet till verksamheten. Vissa av parterna har flaggat för att de har svårt att hinna med att identifiera deltagare till insatsen på grund av den arbetsbelastningen som råder i just dessa myndigheter. Det kan också uppstå brister i informationsflödet vilket innebär att de tänkbara remittenterna inte har tillräckligt med kunskap om insatsen för att kunna/vilja remittera ärenden till ACTivera. Här har förbundet en viktig roll att regelbundet erbjuda informationstillfällen där tänkbara remittenterna erbjuds möjlighet till aktuell information om insatsen.

2. Resultaträkning

Resultaträkning

Belopp i kr.	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Verksamhetens intäkter	1	14 278 000	14 559 728
Verksamhetens kostnader	2,3	-14 362 754	-12 395 613
Avskrivningar		-	-
Verksamhetens resultat		-84 754	2 164 115
Finansiella intäkter		312 609	62 377
Finansiella kostnader		-	-
Resultat efter finansiella poster		227 855	2 226 492
Extraordinära poster			-
Årets resultat		227 855	2 226 492

3. Balansräkning

Balansräkning

Belopp i kr.	Not	2023-12-31	2022-12-31
--------------	-----	------------	------------

Tillgångar

Anläggningstillgångar

Maskiner och inventarier		-	0
--------------------------	--	---	---

Summa anläggningstillgångar

	-	-
--	---	---

Omsättningstillgångar

Korta fordringar	4	417 385	222 168
------------------	---	---------	---------

Kortfristiga placeringar		-	-
--------------------------	--	---	---

Kassa och bank		7 909 833	8 668 327
----------------	--	-----------	-----------

Summa omsättningstillgångar

	8 327 218	8 890 495
--	-----------	-----------

Summa tillgångar

	8 327 218	8 890 495
--	------------------	------------------

Eget kapital, avsättningar och skulder

Eget kapital

	-6 789 339	-6 561 484
--	------------	------------

Årets resultat	-227 855	-2 226 492
----------------	----------	------------

Övrigt eget kapital	-6 561 484	-4 334 992
---------------------	------------	------------

Avsättning

Avsättningar för pensioner	-	-
----------------------------	---	---

Skulder

Långfristiga skulder		-	-
----------------------	--	---	---

Kortfristiga skulder	5	-1 537 879	-2 329 011
----------------------	---	------------	------------

Summa eget kapital, avsättningar och skulder-8 327 218

	-8 890 495
--	-------------------

Ansvarsförbindelser

	-	-
--	---	---

4. Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys

Belopp i kr.	2023-12-31	2022-12-31
Årets resultat	227 855	2 226 492
Justering för ej likviditetspåverkande poster	-	-
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	227 855	2 226 492
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-195 217	460 931
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-791 132	-605 625
Kassaflöde för den löpande verksamheten	-986 349	-144 694
Årets kassaflöde	-758 494	2 081 798
Likvida medel vid årets början	8 668 327	6 586 589
Likvida medel vid årets slut	7 909 833	8 668 327

5. Driftredovisning

Belopp tkr	Utfall 2023	Aktuell budget 2023	Avvikelse utfall – budget	Bokslut helår 2022
Kostnader	14 363	18 900	4 537	12 333
Medlemsavgift	14 278	14 278	0	14 559
Resultat	228	-4 622	4 394	2 226
Utgående eget kapital	6 789			6 561
Likvida medel	7 910			8 668

6. Noter

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning och kommunallag (KL). Förbundet följer god redovisningssed, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) och Sveriges kommuner och regioner (SKR) i enlighet med Finsamlagen, lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210).

Någon separat investeringsredovisning upprättas inte.

Not 1. Verksamhetens intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Driftbidrag från Försäkringskassan/Arbetsförmedling	7 139 000	7 156 000
Driftbidrag från Mölndals stad	1 067 000	1 077 000
Driftbidrag från Partille kommun	603 000	608 000
Driftbidrag från Härryda kommun	596 000	590 000
Driftbidrag från Lerums kommun	664 000	662 000
Driftbidrag från Alingsås kommun	639 000	640 000
Driftbidrag från VGR	3 570 000	3 578 000
Bidrag ESF	0	48 095
Övriga intäkter	0	200 633
Summa	14 278 000	14 559 728

Not 2. Verksamhetens kostnader

	2023-12-31	2022-12-31
Verksamhetsanknutna personalkostnader	8 385 997	8 932 641
Verksamhetsanknutna lokalkostnader	3 500	72 845
Verksamhetsanknutna kostnader, övrigt	2 893 306	532 341
Övriga kostnader	931 730	818 933
Arvoden	108 594	122 489
Personalkostnader	2 039 627	1 916 364
Summa	14 362 754	12 395 613

Not 3. Kostnad för räkenskapsrevision

	2023-12-31	2022-12-31
Total kostnad för räkenskapsrevision	61 000	43 750

Not 4. Fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Kundfordringar	0	0
Avräkningskonto för skatter och avgifter	81 775	31 273

Fordran mervärdesskatt	248 495	109 097
Övr kortfristiga fordringar	0	0
Interimsfordringar	87 115	81 798
Summa	417 385	222 168

Not 5. Kortfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Leverantörsskulder	689 871	805 431
Skatteskulder	62 948	55 972
Övriga kortfristiga skulder	78 176	84 313
Upplupna semesterlöner inkl. sociala avgifter	97 863	57 997
Förutbetalda intäkter	0	0
Upplupna kostnader	609 021	1 325 298
Summa	1 537 879	2 329 011

7. Styrelsens underskrift

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

Datum:.....

.....
Sofia Sandänger FK
Ordförande

.....
Tanja Siladji Dahne VG region
vice ordförande

.....
Fredrik Skoglund AF
Ledamot

.....
Kent Perciwall Alingsås kommun
Ledamot