

Årsredovisning 2024

Beslutas av styrelsen 2025-02-03

SJUHÄRADS SAMORDNINGSFÖRBUND

Kommunerna Bollebygd | Borås | Herrljunga | Mark | Svenljunga | Tranemo | Ulricehamn | Vårgårda och



Innehållsförteckning sidor

1.	FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	4
1.1.	Översikt över verksamhetens utveckling.....	5
1.2.	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	6
1.3.	Händelser av väsentlig betydelse.....	6
1.4.	Styrning och uppföljning av verksamheten	7
1.5.	God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning	8
1.6.	Väsentliga personalförhållanden.....	12
1.7.	Förväntad utveckling	12
2.	RESULTATRÄKNING.....	14
3.	BALANSRÄKNING	15
4.	KASSAFLÖDESANALYS	15
5.	DRIFTREDOVISNING	17
6.	NOTER.....	18
7.	STYRELSENS UNDERSKRIFT	20

1. Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för år 2024.

Organisation

Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Västra Götalandsregionen samt Borås Stad, Bollebygd, Herrljunga, Mark, Svenljunga, Tranemo, Ulricehamn och Vårgårda kommuner som medlemmar.

Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Presidium bildas av ordförande och vice ordförande. Till sin hjälp har styrelsen ett kansli.

Uppdrag

Samordningsförbundens uppgift är i första hand att finansiera insatser för att medborgare ska få samordnat stöd och rehabilitering för att nå egen försörjning. På individnivå verkar samordningsförbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna, till största del utfört av personal med anställning i Sjuhärads olika kommuner.

Basverksamheten är Aktiv Kraft som utförs i alla Sjuhäradskommuner. Inom Aktiv Kraft kan extra Pulsstöd ges för en begränsad målgrupp. Gröna Vägen framåt finns i Borås med Sjuhärad som upptagningsområde för en målgrupp med stressutlöst psykisk ohälsa.

Samordningsförbundet stödjer också aktivt insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för att myndigheterna ska kunna samarbeta bättre och för att förebygga ohälsa hos anställda kvinnor och män. Det handlar främst om kompetensutveckling och kunskapsutbyte.

Finansiering

Ägarparterna bidrar med varsin del till medlemsfinansieringen och för kommunerna står deras andel i relation till befolkningensmängd vid föregående halvårsskifte.

Årets medlemsfinansiering är totalt 18 022 tkr

Ytterligare medel tillförs genom ESF-projektet Vilja som beviljades under den tid då Nationella Rådet rekommenderade samordningsförbund att söka medel från Europeiska socialfonden. Utöver 18 miljoner i förbundsfinansiering tillkommer 4,7 miljoner socialfondsmedel.

Verksamhetsidé och vision

Genom Sjuhärads samordningsförbund kan de fyra ägarparterna verka tillsammans och komma närmare varandra i en smidig samarbetsform. Samordningsförbundet är ett sätt att finansiera rehabilitering och ett sätt att arbeta för nytänkande och flexibilitet genom att pröva nya vägar att arbeta och tillsammans göra det som ingen enskild part har ansvar för att göra. Samverkande professioner och organisationer skapar gemensam syn kring olika behov och förbättrar sätt att stärka individens aktivitetsförmåga. Gemensam kraft med människans möjligheter i fokus!

1.1. Översikt över verksamhetens utveckling

Belopp i tkr	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Verksamhetens intäkt från medlemmar rad 1	+18 022	+19 011	+19 032	+19 032	+19 032	+19 087
Externa projekt mm rad 2	+4 932	+2 685	+5 988	+10 859	+9 624	+7 185
Verksamhetens kostnader	-22 708	-22 501	-25 020	-29 798	-28 275	-26 319
Årets resultat	246	- 805	0	93	378	-47
Soliditet	3284/ 11708 28%	3038/ 9554 32%	3843/ 12 802 30%	3843/ 15 140 25%	3 750/ 12 564 30%	3 372 / 10 126 33%
Antal anställda	0	0	0	0	0	0

Egna medlemsanslag har varit lägre än under 2023. Externa medel har täckt högre kostnader än 2023, men lägre än åren dessförinnan. Basverksamhet har bedrivits kontinuerligt och kompetensutvecklingsinsatser har tillförts genom projektdrift.

Merparten av kostnaderna är för pre-rehabiliterande insatser som riktats till kvinnor och män i ålder 16 - 64 år som står utanför arbetsmarknaden och som varit eller riskerat att bli aktuella hos två eller fler av förbundets medlemmar. Av förbundets totala medel har 69 % använts till Aktiv Kraft med tillhörande Pulsstöd och Gröna Vägen Framåt. Andelsmässigt är andelen något lägre än föregående år till följd av den högre projektomfattningen detta år.

Samtliga parter har möjlighet att remittera till alla verksamheter. Den största andelen deltagare har ersättning från Försäkringskassan under tiden för deltagande. Därefter är Försörjningsstöd den vanligaste ersättningsformen, medan aktivitetsstöd från Arbetsförmedlingen och egen försörjning står för låga andelar.

Utbud av aktiviteter har anpassats efter lokala behov och förutsättningar. Samtliga aktiviteter har varit öppna för personer i Sjuhärad oavsett boendekommun. Det finns en låg grad av flöden mellan kommunerna med undantag för en av verksamheterna i Borås, Gröna vägen framåt, som har ca en tredjedel inresande. Flera kommuner hanterar enbart deltagare från den egna kommunen. Enligt skattningar med stöd av progressionsmätningar kommer deltagarna närmare arbete genom de insatser som sker och myndigheterna får underlag för fortsatt handläggning och stöd till berörda individer.

Strukturövergripande har processledning av såväl deltagarinsatser som myndighetsinsatser skett. När tveksamheter uppstår kring olika deltagarfrågor visar alla parterna god vilja till att gemensamt bidra till varandras viktiga uppdrag för målgruppens bästa. Parterna har vid olika tillfällen informerat varandra om respektive parts uppdrag. Spridning av metoder har skett till andra samordningsförbund och till enskilda kommuner utanför Sjuhärad. Förbundet har fortsatt haft avtalade personella resurser för kansli och projektdrift.

Verksamhetsplanen beräknade en minskning av det egna kapitalet. Projektkostnader från tidigare år har i lägre grad än riskerat fallit ut och delar av årets beräknade kostnader har täckts inom aktuell projektdrift. Sammantaget gör det att det egna kapitalet ökat något istället för att minska. Sjuhärads samordningsförbund har överlag nyttjat de medel som stått till förfogande för verksamhet i linje med anslagen budget. Projektet inräknat har därutöver ytterligare mer verksamhet bedrivits i linje med budget. Verksamhetsresultatet för 2024 är 246tkr.

1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Styrelsen har sedan tidigare bedömt att förbundet har ett långsiktigt behov av eget kapital på minst 2000 tkr för att bedriva sin verksamhet. Enligt Nationella Rådets riktlinjer skulle förbundet kunna hålla ett eget kapital om totalt 2902 tkr relativt parternas egna medel. Förbundet har därutöver verkat med ESF-medel och det egna kapitalet är 3284 tkr vid utgången av året.

Medel från ESF har påverkat ekonomin och frigjort budgetutrymme som inte nyttjats under året. Utöver inlånad personal har ordinarie medarbetare vid förbundets kansli rekryterats till att genomföra kompetensutvecklingsinsatser och ansvara för projektledning inom projektet. Kompetensutvecklingsprojektet har också tillfört flera utbildningar som efterfrågats för kommunanställda vilket gör att förbundets kostnader minskats samtidigt som antalet budgeterade utbildningsplatser har uppnåtts.

Att förbundet tidigare haft en omfattande projektdrift har värderats positivt samtidigt som det medför en kostnadsrisk, sett till både ESF-medel och medfinansiering.

Styrelsen har under året riskvärderat och sänkt det belopp som enligt försiktighetsprincip tidigare år uppbokats för att täcka riskerade minusresultat i tidigare projekt. Ej förbrukade medel som återförts ger förbundet ett positivt resultat trots att årets kostnader överstiger årets intäkter.

Förbundet kommer inte att initiera nya projekt med externa medel men har kvarstående uppbokningar för eventuella kostnader som riskerar att inte täckas från tidigare projektdrift. Styrelsen har under året förnyat riskbedömningen kring tidigare genomförda projekt och belopp på en uppbokning har korrigerats under året. Även fortsatt upprätthålls en hög försiktighet för att undvika negativa återverkningar efter genomförda projekt.

Investeringar har i likhet med tidigare år varken planerats eller skett under året.

1.3. Händelser av väsentlig betydelse

En ny förbundsordning har efter beslut från samtliga medlemmar trätt i kraft vid halvårsskiftet. Främsta skillnaden är att styrelsen utökats från 14 till 22 personer. Samtliga kommuner har sedan halvårsskiftet både ordinarie och ersättande styrelseledamöter.

Merparten av förbundets aktiviteter är avtalade att utföras mot en fast årsersättning till den part som utför insatserna. I verksamheterna sker tillämpning av verkningsfulla evidensbaserade metoder. De som använts mest utbrett är ACT (Acceptance and Commitment Training) som enligt evidens kan öka deltagarens psykologiska flexibilitet genom acceptans- och mindfulnessövningar i kombination med beteendeförändring. Progressionsmätning är en självskattningsmodell som arbetats fram av Vaeksthusets forskningscenter och passar väl för att skapa individuella handlingsplaner baserat på deltagarens egna utvecklingsbehov. Jobmatch Talent profilanalyser har företrädesvis använts för deltagare med Pulsstöd som den vägen lärt mer om sina egna egenskaper i relation till arbete. Metoderna värderas fortsatt högt av såväl chefer som personal och deltagare i de olika kommunerna. Både deltagare och personal intygar att det gett dem bra verktyg för insikt och förändring. Utförarmodellen skapar enkelhet och en stabil grund och innebär få riskmoment för förbundet i både utförande och ekonomiskt utfall.

Ett ESF projekt som beviljades 2023 har startat under 2024, vilket varit i enlighet med då rådande nationell rekommendation. Ersättning för kostnader inom det pågående projektet baseras på en blandning av schablonbelopp och faktiska kostnader. Projektredovisning sker kvartalsvis och ansökan till finansör om utbetalning för att täcka projektets kostnader sker efter att förbundet betalat. Formerna gör att avräkning släpar tills allt är avräknat gentemot ESF.

Förbundet skickade in ytterligare en projektansökan under tiden som projekt rekommenderades nationellt. Den prioriterades, men beviljades inte då medlen i ESF-utlysningen var begränsade.

Styrelsen har aktivt tagit del av och analyserat nationell information angående tolkningar av lag Finsam och kunskapsstödet uppdaterade rekommendationer om verksamhetsinriktning och drift. Styrelsen har varit tydliga med att förbundet är följsamt till de nationella rekommendationerna om målgrupper och att inte driva ESF-projekt och initierar inga nya projekt efter att riktlinjerna ändrats.

1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten

Medlemmarna samlades i mars till samråd om ägarparternas behov av olika insatser och riktning. Merparten av ägare hade till mötet utsett andra representanter än den person som är styrelseledamot, vilket bedöms som positivt för förankring, kunskapsspridning och att resurser ska kunna nyttjas på bästa sätt utifrån medlemmarnas behov.

Medlemmarnas önskemål har påverkat utformningen av aktiviteter och uppdragsbeskrivningar för kommande verksamhetsår. Förbundets beredningsmöten har under året varit digitala.

Med den för året nya förbundsordningen (från 1 juli 2024) har styrelsen utökats till 22 ledamöter, vilket är en ökning med åtta representanter.

Styrelsen har hållit sex möten, plus medlemsmötet i mars.

Styrelsen har en jämn könsfördelning (inom 40/60 intervall) och har bestått av följande ledamöter:

Ann-Charlotte Angren, Arbetsförmedlingen
Jonas Ryhr, Arbetsförmedlingen

Lars-Erik Olsson (S), Bollebygds kommun
Ewa-Maria Andorff-Ripa (SD), Bollebygds kommun, från 1jul 2024

Marie Samuelsson (S), Borås Stad
Birgitta Bergman (M), Borås Stad, från 1jul 2024

Sofia Sandäng, Försäkringskassan, ordförande tom 31dec 2024
Anette Ryberg, Försäkringskassan till 31jan 2024,
Cecilia Dahlquist, Försäkringskassan från 1feb 2024

Carina Fredriksen (S), Herrljunga kommun
Magnus Lennartsson (SD), Herrljunga kommun

Helen Eriksson (S), Marks kommun till 21mar 2024
Yasin Abbes (S), Marks kommun från 21mar 2024
Elise Benjaminsson (M), Marks kommun från 1jul 2024

Kjell Persson (M), Svenljunga kommun
Kerstin Göss-Lindh (S), Svenljunga kommun från 1jul 2024

Eva-Karin Haglund (S), Tranemo kommun
Kathleen Wireklev (M), Tranemo kommun, från 1jul 2024

Ireen Wolter (L), Ulricehamns kommun
Tommy Mårtensson (S), Ulricehamns kommun, från 1jul 2024

Arne Olsson (KD), Vårgårda kommun
Johan Larsson (S), Vårgårda kommun, från 1jul 2024

Leif Dahl (S), Västra Götalandsregionen, vice ordförande tom 31dec 2024
Annette Carlson (M), Västra Götalandsregionen

Ordförande har tillsammans med vice planerat för styrelsens kallelser etc i rollen av presidium. Ordförande har sedan tidigare styrelsebeslut möjlighet att avgöra i vilken utsträckning ledamöter och ersättare får delta i styrelsemöten på distans. Distansmöten har inte genomförts under året. Styrelsen förnyade i mars attest- och delegationsordning, uppdaterade dokumenthanteringsplan samt bearbetade riskbedömning och plan för internkontroll som sedan fastställdes i maj. Styrdokument för arbetsmiljö fortlöper oförändrat och årets granskning av dataskydd är genomförd utan behov av åtgärder. Förbundets Dataskyddsombud verkar som tidigare genom Boråsregionen.

Förbundets medlemmar höll personal för kansliet enligt antagna riktlinjer och medlemmarna har ansvarat som huvudmän för verksamheter till målgruppen i respektive kommun. Avtalade utförare har ansvarat för uppföljning av lokalt deltagande individer i verksamheterna. Avidentifierade progressionsmätningar och antal har inkommit till kansliet för att noteras i uppföljning Finsam. Under året har en ny uppföljningsfil för avidentifierade uppgifter formats.

Bokföring och redovisningstjänster har köpts av ekonomiservice i Mariestad genom Västra Götalandsregionen. Borås stad har administrerat styrelsens arvoden. Förbundet har haft konton i Swedbank och Nordea. Kontot på Nordea användes genom Borås stad fram till september och därefter har sagts upp.

1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

Uppföljning av verksamheten

Avtal har berett platser för 659 personers möjlighet att delta i olika individinriktade aktiviteter och 650 personer har deltagit. Verksamheterna tillämpar intag från hela området. Resande mellan kommunerna sker endast i begränsad utsträckning och då särskilt till den naturunderstödda rehabiliteringsinsats som endast finns i Borås. Gröna vägen Framåt har haft 29% inresande deltagare från andra kommuner i Sjuhärad. Sammantaget har verksamheterna i Sjuhärad tagit emot 3 personer boende i närområden till Sjuhärad som deltagande i aktiviteter. Det är okänt om det finns motsvarande omvänt flöde.

Digitala aktiviteter har varit komplement i verksamheterna, för att möta deltagare och för flerpartsmöten. Digitala möten har fungerat väl och är i flera fall det enda alternativet för myndigheters handläggare. Deltagare kan även ha digitalt möte på plats hos verksamheten ifråga. För deltagare har eventuella digitala sammankomster kombinerats med fysiska träffar för möjligheter till social träning, att bryta social isolering och att öka känsla av sammanhang.

Progressionsmätningar har använts som samtalsunderlag och stöd för utformning av handlingsplan. Flertalet aktiviteter har haft särskild prioritet för att kunna möta personer med funktionsnedsättning och/eller aktivitetsersättning. Unga i ålder 20 - 30 med funktionsnedsättning har i enlighet med verksamhetsplanen kunnat få ett utökat stöd enligt pulsmodellen. Deltagande i Puls skrivs vanligtvis in i Aktiv kraft och aktualiseras därifrån till extra stöd.

Att prioritera långsiktigt stöd till den särskilt utsatta målgruppen beräknas motsvara två inskrivna i Aktiv Kraft. När Pulsmodellen tillämpas för unga med funktionsnedsättning begränsas alltså antalet unika individer som kan ta del av insatser.

Antal registrerade deltagare i uppföljning Finsam, per kommun								
	Bollebygd	Borås	Herrljunga	Mark	Svenljunga	Tranemo	Ulricehamn	Vårgårda
Kvinnor	17	227	25	57	24	23	30	23
Män	18	107	9	45	10	9	19	7

Antalet platser som tagits i anspråk motsvarar sammantaget 98,6% av budgeterat antal platser. Några verksamheter upplever sig ha haft ett ganska jämnt flöde av efterfrågade platser, medan andra uppger att det varit periodvis låg efterfrågan. Tillfälligtvis har det varit väntetider i flera kommuner, eller väntan på plats till att vara med i en särskild gruppaktivitet.

I Vilja har 654 individer, 542 kvinnor och 112 män, redovisats till och med november.

Målgrupper

Störst andel av medlen, knappt 70 %, nyttjades under året till prerrehabiliterande individinriktade insatser. Antal kvinnor som deltog var 426 och antal män 224. Andelen kvinnor är med andra ord fortsatt högre än andel män, men skillnaderna har utjämnats något jämfört med föregående år då 458 kvinnor och 183 män deltog. Flera av deltagarna vill inte definiera sig som kvinna eller man, ser sig som ickebinära, eller vill definiera sig med ett annat kön än det kön de har.

Deltagande personer kan vara 16 - 66 år, aktuella hos minst två medlemmar, eller riskerar att bli aktuella hos minst två. Deltagare är vanligen arbetslösa och ej omedelbart anställningsbara. Oftast med sammansatt problematik och lång frånvaro, eller avsaknad av debut, i arbetslivet. Förbundet ställer upp ett antal kriterier som ska vara ordnade inför deltagande och remitterter har generellt svarat upp väl till urval av målgrupp och stöd så att målgruppen ska kunna ta del av rehabiliteringsinsatsen.

Utöver den direkta målgruppen enligt ovan har också personer med offentlig anställning utbildats genom förbundets projekt Vilja. Personerna inbjuds genom sin roll i arbetslivet och deras arbetstid bekostas av respektive arbetsgivare medan själva utbildningsinsatsen bekostas genom förbundet. Därutöver kompetensutvecklingsinsatser genom processledning, konferenser för erfarenhetsutbyte och metodutveckling för de som leder och utför förbundets aktiviteter, och diverse utbildningar som inte kunnat täckas inom projektet. Främst har personal i rehabiliteringsinriktad verksamhet deltagit.

Knappt 20% av förbundets totala kostnader avsåg utbildnings- och utvecklingskostnader till anställda. I möten och utbildningsinsatser som förbundet bekostat har 287 personer deltagit. ESF-projektet Vilja har hittills redovisat att 654 individer, 542 kvinnor och 112 män som deltagit i kompetensutvecklingsinsatser till och med november.

För strukturövergripande verksamhet registreras antal utan könsfördelning i uppföljning Finsam. Antalet deltagare i strukturövergripande insatser är 941 personer.

Insatser

Aktiv kraft har bestått av enskilda samtal kombinerat med olika aktiviteter som inkluderar ACT, arbetsmarknadskunskap, promenader ”walk and talk”, naturvistelse, yoga och träning på gym – med stor lokal variation. Aktivitetsnivån för deltagare har generellt varit låg från början för att gradvis kunna ökas under de 24 veckor deltagande pågått med mål att komma närmare möjlighet att arbeta eller ta del av andra aktiviteter. Individuella avstämningar har skett i intervall om ca sex veckor. Under året har ett antal aktiviteter vidareutvecklats. Några har inlett samarbeten med arbetsplatser för att minska avståndet från pre-rehabiliterande insatser till arbetsträning. Andra aktiviteter har bestått i att göra enklare uppdrag åt en reell arbetsplats på plats i egna lokaler. Även jobbskuggning, studiebesök mm har gett deltagare möjligheter till riktiga kontakter med arbetslivet. Även skapande verksamhet har genomförts i nya samarbetsformer och på platser som leder till nya sociala kontakter eller insikt i olika yrken.

Metoden Pulsstöd för unga med funktionsnedsättning har byggt på aktivitetsutbudet i Aktiv Kraft med mer långtgående stöd och deltagare har kunnat göra arbetsprofilanalys genom Jobmatch Talent för att öka sin självinsikt och stödja hållbar arbetsinriktning. Individuella handlingsplaner har upprättats, följts upp och reviderats under de maximalt 12 månader som deltagande fått stöd enligt Puls. Flerpartssamtal har hållits återkommande under aktivitetsperioden.

Gröna Vägen Framåt har bedrivit verksamhet i Björbostugan och i den omgivande naturen riktat till personer med stressutlöst psykisk ohälsa. Målgruppen har varit mer restriktivt hållen än för deltagande till andra aktiviteter. Deltagare har arbetat utifrån egna handlingsplaner med stöd av arbetsprofilanalys kombinerat med ACT och arbetstränande naturbaserade aktiviteter.

Projekt Vilja med medel från ESF har utbildat kommunanställd personal i att bygga inre styrka för eget professionellt omdöme och stärka deras relationsarbete för mer välfungerande lagarbete. Därtill utbildas även i att öka pedagogiska förmågor vilket ska ge andra individer stärkt ställning på arbetsmarknaden och skapa en god arbetsmiljö.

Inom alla förbundsfinansierade aktiviteter har ACT, Acceptance Commitment Training, tillämpats. Kunskap varvas med övningar som metod i separata aktiviteter och som generella förhållningssätt. JobMatch Talent profilanalyser har getts till ett urval av deltagare, och gynnat fler än de som gjort egna analyser. Utbildningar till personal har stärkt förutsättningarna att diskutera egenskaper, likheter och olikheter samt hur olika egenskaper kan vara till nytta inom olika yrkesroller.

Progressionsmätning har använts som metodmaterial för samtal, underlag för att skapa individuella handlingsplaner samt för att mäta och stimulera progression mot arbete i alla verksamheter. Deltagares progressionsmätningar legat till grund för mätning av indikatorer för progression mot arbete. Verksamheterna och projektet har drivits processinriktat med jämställdhet, tillgänglighet och likabehandling som grundvärden för mer hållbarhet i arbetslivet.

Uppföljning och resultat för individinriktade insatser

Budgeterat totalt antal i individinriktade aktiviteter var 659 personer. (Budget 2023 var 770 personer.) Aktiv kraft med extrastöd enligt Pulsmodellen och Gröna vägen Framåt har nyttjats av 426 kvinnor och 224 män (2023 var antalet 458 kvinnor och 192 män). Antalet är totalt deltagarantal och inte unika individer då en deltagare inom Puls vanligen först deltar inom ramen för Aktiv Kraft och därefter blir Pulsdeltagare. Pulsdeltagare har därmed noterats som två inskrivningar vilket motsvarar den längre deltagandeperioden för Puls. Pulsstödet har uteslutande getts till unga deltagare. Det har även förekommit övergångar mellan andra verksamheter.

Avidentifierade uppgifter om progressionsmätningar med minst två kompletta skattningar har legat till grund för analyser av progression mot arbete. Andelen utskrivna, komplett registrerade som kunnat användas för jämförelser utgör 38% av deltagarantalet och dessa har proportionell könsfördelning relativt antal deltagare.

De fyra frågor i skattningen som ger starkast indikation på individers utveckling närmare arbete är enligt tidigare extern utvärdering följande: Hur väl vet du vad du ska göra för att förbättra dina möjligheter att få ett jobb?, Hur väl tror du att du kan klara ett arbete?, Hur tycker du din hälsa som helhet är (fysiskt & psykiskt) i förhållande till att kunna sköta ett arbete? samt Hur bra är du på att samarbeta med andra?

På individnivå finns skattningar över hela skalan och värden som är både ökande och minskande. För en individ som har svag insikt om egna förmågor kan en sänkning indikera en utveckling, men på grupp nivå indikerar ökning positiv utveckling. Könsfördelat finns skillnader i förändring och det finns skillnader på grupp nivå mellan olika verksamheter. Generellt skattar kvinnor en högre utveckling än män, men fördelat i mindre grupper förekommer även det omvända.

På grupp nivå sker sammanräknat i samtliga aktiviteter en ökning av hur högt individer skattar sig på dessa utvecklingsskalor från deras tidiga inskrivningsvärden till uppföljande mätning/mätningar i en senare del av deras deltagarperioder. Även könsfördelat ses med enstaka undantag en ökning av skattningen för både kvinnor och män. En jämn könsfördelning av antal kompletta progressionsmätningar som ligger till grund för analys påvisar ett jämställt arbetssätt där män och kvinnor i lika hög utsträckning får del av den evidensbaserade arbetsmetoden.

Utöver indikatorer som påvisar stärkt utveckling finns också direkta förändrade förutsättningar. Av alla rapporterade individer går 20 personer vidare till arbete eller studier direkt efter insatsen. (8 till studier och 12 till arbete)

De flesta deltagare har haft komplexa svårigheter och målsättning om pre-rehabilitering. Av dessa har 45 personer noterats gå vidare till Gemensam Kartläggning Arbetsförmedling/Försäkringskassa. Totalt 60 personer av registrerade i progressionsmätningar gick vidare till fortsatt rehabilitering.

Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser

Både projekt och ordinarie budget finansierar strukturövergripande insatser.

Strukturövergripande för deltagare har några rapporter kommit in om utmaningar i kontakter mellan myndigheter, vård eller utförare men flest rapporter vittnar om att samverkan fungerat väl och att deltagare når berörda parter i flerpartssamtal som planerat.

Årets verksamhetsrapporter beskriver samlat en positiv bild av de verksamheter som bedrivs, och att aktiviteterna möjliggör långsiktig utveckling för deltagande individer. Aktiviteterna fyller ett ”gap” i progressionstrappan för individer. Förbundet värderas ha varit en sammanhållande part som drivit på utveckling och väl fungerande samarbeten. Kommunerna lyfter särskilt fram att motsvarande kontakter annars inte hade funnits med vård och Försäkringskassa.

Flera kommuner uppger att de anser att samordningsförbundets insatser bidrar till alla kommunens insatser, och att det skapat nytta i bredare led än det som finansieras genom förbundet. Årets kompetensutvecklingsinsatser lyfts fram som värdefulla och det samlade greppet och gemensamma metoder hålls högt. Ett par kommuner lyfter oro kring besked om kommande upphörande av projektdrift. Sammantaget bekräftar rapporterade medlemmar att det finns en strukturell nytta.

I projektets och ordinarie utbildningsinsatser samt verksamhetsutveckling, möten mm har anställda i Sjuhärads kommuner som beräknat varit största målgrupp att delta. Budgeten avsåg att 750 personer skulle kunna delta och 941 personer har redovisats. Ett fåtal personer kan ha tillkommit i december utan att i så fall ha registrerats. (2023 var motsvarande antal 538 deltagare och budget om 500 personer).

Strukturövergripande redovisas deltagare endast till antal, men det är en övervägande andel kvinnor som medverkat. I ESF-projektet sker en könsfördelad redovisning och där är andelen kvinnor över 80%. Flest personer har deltagit i olika kompetensutvecklingsinsatser, och då främst genom projekt Vilja. Största andelen har riktats till personal inom vård-och omsorgssektor. Även personal inom utbildning, service och samhällsbyggnad, teknisk förvaltning mfl har nyttjat platser. Det finns deltagare i många olika yrkesroller och befattningsnivåer med spridning över samtliga kommuner. Under 2025 kommer utbildningsinsatser genom ESF-projektet att utvärderas med stöd av en extern utvärderare finansierad av ESF.

Arbetsmarknadsenheterna hos kommunerna har utbildats i flera evidensbaserade metoder som de förväntas använda till förbundets deltagare. Även projektets utbildningsmöjligheter har legat väl i linje med kompetensutveckling för kommunanställda som arbetar förbundsaktiviteter.

Tillsammans med det angränsande samordningsförbundet Insjöriket genomfördes under hösten en gemensam metoddag för personal. Erfarenhetsutbyte skedde både inom och mellan förbund och har rapporterats stimulera verksamhetsutveckling i flera kommuner. Flera verksamheter har också genomfört studiebesök sinsemellan på egna initiativ.

Digitalt har därutöver flera av förbundets parter förmedlat information till varandra om sina olika uppdrag och beredningsrepresentanter har genomfört möten med fokus på frågor från styrelsen och förslag till verksamhetsplan.

Kanslipersonal har även medverkat till kunskapsspridning i samband med möten, konferenser osv som andra arrangerar men enbart de möten och utbildningar som arrangeras genom förbundets kansli och projekt rapporteras som antal till uppföljning Finsam.

Balanskravsresultat

+246 tkr	Årets resultat enligt resultaträkningen
- 0	Samtliga realisationsvinster
+0	Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet
+0	Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet
-/+ 0	Orealiserade vinster och förluster i värdepapper
+/- 0	Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper
= +246 tkr	Balanskravsresultat

1.6. Väsentliga personalförhållanden

Förbundet har inga egna anställda men kansliet har bemannats med följande tjänster:
Förbundschef har ansvarat för förbundets övergripande förvaltning enligt styrelsens anvisningar, och har i detta haft stöd av en biträdande som under hösten tackat ja till en annan tjänst och slutade

sin tjänst för förbundet vid årsskiftet. Förbundschef har medverkat i förbundets ESF-projekt på deltid för projektledning som komplement när ordinarie projektledare inte varit i tjänst eller arbetat i lägre omfattning än planerat vid projektstart. Ekonom och Administratör ansvarade tillsammans med projektledare för redovisning som krävts för projektet. Projektpersonal med deltid i projekt och deltid som belastar förbundet har även arbetat med verksamhetsinsatser till förbundets målgrupp på deltid utöver projekttid. Därutöver har inlånad personal och ordinarie medarbetare genomfört kompetensutvecklingsinsatser genom projektet.

Tjänster har varit avtalade till kansli i enlighet med antagna riktlinjer för rekrytering av personal och dessa har omfattat både hel och deltider. Förbundets styrelse är inte formell arbetsgivare, men ett arbetsmiljöansvar följer med kansliets drift. För kansliet hyr förbundet lokaler genom en extern hyresvärd och har därmed egna ytor för kontor och mindre möten, utbildningar etc.

Kansliets lokaler har också återkommande nyttjats till olika möten och samlingar i olika medlemmars egen regi, samt som tillfällig kontorslokal för enskilda personer med behov av att kunna koppla upp sig till digitala möten.

1.1. Förväntad utveckling

Den basverksamhet med Aktiv kraft och extra stödomfattning enligt Pulsmetoden som finns i varje kommun beräknas fortsatt vara grunden för utveckling i förbundsregi. Som komplement beräknas även fortsatt Gröna vägen framåt drivas som gemensam stadigvarande basresurs för området. Medlemmarnas önskemål från medlemsrådet kommer att etableras tydligare i befintliga verksamheter. För närvarande är det Sjuhäradsgemensamma digitala förutsättningar som utvecklas liksom former för att ge målgruppen kunskap om våld i nära relationer.

Beredningsgruppen och en arbetsgrupp har enats om att eftersträva ökad kunskap kopplat till våld i nära relationer. Genom att inkludera information om olika former av våld, även social utsatthet, materiell försummelse etc i olika aktiviteter beräknas aktiviteterna stärka parternas arbete med att fråga alla sina klienter, patienter och sökande om våldsutsatthet.

Utifrån vad parter och deltagare har behov av kan förbundets basverksamheter ytterligare försiktigt omdanas när det finns nya behov eller sker samhällsförändringar. Avsikten är att fortsätta tillämpa evidensbaserade metoder för att stärka deltagare och strukturövergripande utveckling.

Förbundet byter i samband med årsskiftet rutiner för avidentifierad uppföljning av individinriktad deltagaraktivitet. De som ansvarar som huvudmän för respektive lokalt utförande hanterar personuppgifter för deltagare, och har även tidigare levererat ett komplement till uppföljning Finsam. De nya sammanställningarna förenklas och kommer, fortsatt avidentifierat, att bestå av en summering av antal ärenden som kommer in, ett urval av indikatorer från progressionsmätning samt vad deltagare går vidare till efter avslutad aktivitet genom förbundet.

Samarbete med intilliggande samordningsförbund planeras kvarstå. Både Insjöriket och Sjuhärad kan ha nytta av fortsatt erfarenhetsutbyte och samarbete i likhet med höstens gemensamma metoddag. Kontakter och erfarenhetsutbyte finns även med andra förbund, i VG-regionen och i andra delar av landet.

Förbundet avslutade 2024 med starkare ekonomiskt läge än förväntat, men kommer tvingas att minska omfattningen av insatser om trenden med minskande resurser kvarstår.

2. Resultaträkning

Resultaträkning

Belopp i kr.

	Utfall jan-dec 2024	Utfall jan-dec 2023
<i>Intäkter</i>		
Män i Hälsa	0,00	665 324,79
PRIA	0,00	1 642 775,00
VILJA	4 718 108,00	0,00
Moves	0,00	54 068,00
Övriga intäkter	-13,95 Not 1	124 989,52
Summa Verksamhetens intäkter	4 718 094,05	2 487 157,31
<i>Kostnader</i>		
Arvoden	-162 726,69	-164 885,37
Reseersättning	-9 836,21	-14 853,64
Sociala avgifter	-38 762,00	-45 871,00
Övriga Personalkostnader	-1 152 957,59	-1 265 488,98
Verksamhetsanknutna kostnader	-20 859 461,13 Not 2	-20 510 769,31
Lokalkostnader	-177 439,99	-181 799,98
Övriga kostnader	-303 605,40 Not 3	-313 558,74
Summa Verksamhetens kostnader	-22 704 789,01	-22 497 227,02
RES1 Verksamhetens nettokostnad	-17 986 694,96	-20 010 069,71
Erhållna bidrag från huvudmännen	18 022 000,00	19 011 000,00
Övriga finansiella intäkter	214 285,65	197 579,21
Övriga finansiella kostnader	-3 405,55	-3 503,87
Summa Finansiella intäkter/kostnader	18 232 880,10	19 205 075,34
RES2 Resultat före extraordinära poster	246 185,14	-804 994,37
Extraordinära intäkter	0,00	0,00
Extraordinära kostnader	0,00	0,00
RES3 PERIODENS RESULTAT	246 185,14	-804 994,37

3. Balansräkning

Belopp i kr.			
	Ingående balans 2024-01-01	Förändring	Utgående balans 2024-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar	0,00	0,00	0,00
Summa anläggningstillgångar	0,00	0,00	0,00
Fordringar och kassa			
Fordringar	2 150 200,00	2 143 977,00	4 294 177,00
Kassa och bank	7 404 045,70	10 173,37	7 414 219,07
Summa fordringar och kassa	9 554 245,70	2 154 150,37	11 708 396,07
SUMMA TILLGÅNGAR	9 554 245,70	2 154 150,37	11 708 396,07
EGET KAPITAL, AVS. och SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital	3 037 883,49	0,00	3 037 883,49
Periodens resultat		246 185,14	246 185,14
Summa Eget kapital	3 037 883,49	246 185,14	3 284 068,63
Skulder			
Kortfristiga skulder	6 516 362,21	1 907 965,23	8 424 327,44
Summa skulder	6 516 362,21	1 907 965,23	8 424 327,44
SUMMA EK, AVS. och SKULDER	9 554 245,70	2 154 150,37	11 708 396,07

4. Kassaflödesanalys

Belopp i kr.

	2024	2023
<i>Löpande verksamhet</i>		
Årets resultat	246 185,14	-804 994,37
Kassaflöde från löpande verksamhet	246 185,14	-804 994,37
<i>Förändring av rörelsekapital</i>		
Kortfristiga fordringar	-2 143 977,00	2 021 839,00
Kortfristiga skulder	1 907 965,23	-2 442 662,39
Överlåtelse inkomster		
Förändring av rörelsekapital	-236 011,77	-420 823,39
<i>Investeringar</i>		
Investeringar	0,00	0
Investeringsnetto	0,00	0
<i>Finansieringar</i>		
Långfristiga fordringar	0,00	0
Långfristiga skulder	0,00	0
Finansieringsnetto	0,00	0
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	10 173,37	-1 225 817,76

5. Driftredovisning

	Utfall 2024			Budget 2024	Avvikelse 2024	Utfall 2023		
Belopp tkr	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto	Utfall- Budget netto	Intäkt	Kostnad	Netto
Ordinarie	18022	18609	-587	-1663	1076	19011	-19816	-805
Projektrelaterat	4932	4099	833	0	833	2685	-2685	0
Summa	22954	-22708	246	-1663	1909	21696	-22501	-805

Nettokostnad och finansnetto i tkr per område	Utfall jan-dec 2024	Budget jan-dec 2024	Avvikelse jan-dec 2024
Styrelse (arvoden, konferenser, bilers etc)	-223	-280	57
Gemensamma kostnader (revision, ekonomiservice)	-174	-195	21
Kansli (förbundschef, hyra, IT, mtrl)	-1 425	-1 780	355
Kansli,(projektledningspersonal) avräknat projektfinansiering	-1 131	-1 675	544
Aktiv Kraft Borås	-6 340	-6 340	0
Utbildning/Utveckling	-281	-380	99
Gröna Vägen Framåt	-1 835	-1 835	0
Aktiv Kraft Mark	-2 225	-2 225	0
Aktiv Kraft Bollebygd	-610	-610	0
Aktiv Kraft Svenljunga	-705	-705	0
Aktiv Kraft Tranemo	-750	-750	0
Aktiv Kraft Ulricehamn	-1 550	-1 550	0
Aktiv Kraft Vårgårda	-750	-750	0
Aktiv Kraft Herrljunga	-610	-610	0
summa	-18 609	-19 685	1 076

Budget var enligt verksamhetsplan beräknad med kostnader högre än intäkter och avsikt att belasta förbundet med maximalt 1663tkr. Kostnaderna har minskats med bibehållna verksamhetsmål och en återföring av beräknade kostnader från tidigare ESF-projekt har skett, vilket ger ett positivt resultat.

Nettokostnad och finansnetto i tkr per område	Utfall jan-dec 2024
VILJA -faktiska	-570
VILJA	-4 129
Återförd uppbokning ESF Projekt	600
	-4 099

6. Noter

Not 1. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är i tillämpliga delar upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Vissa anpassningar har gjorts till Finsam, i enlighet med anvisad nationell mall.

Not 2. Verksamhetens intäkter

Ägarparternas bidrag	tkr	
Försäkringskassa	4 505,5	Bollebygd 191,0
Arbetsförmedlingen	4 505,5	Borås 2252,1
Kommuner	4 505,5	Herrljunga 186,6
Delregionala nämnden södra	4 505,5	Mark 693,1
Totalt	18 022	Svenljunga 211,9
		Tranemo 234,2
		Ulricehamn 494,4
		Vårgårda 242,2

Not 3. Resultaträkning

Not 1	Övriga intäkter	Jan-dec 2024	Jan-dec 2023
3740	Öres- och kronutjämning	-13,95	-10,48
3919	Övriga intäkter	0	125 000,00
Summa:		-13,95	124 989,52
Not 2	Verksamhetsanknutna kostnader		
5538	Verksamhetsanknutna IT-kostnader	-497,50	-1 188,00
5539	Övriga verksamhetsanknutna tjänster	-20 691 706,70	-20 339 034,41
5540	Övriga verksamhetsanknutna kostnader	387 231,50	-5 870,00
5542	Verksamhetsanknutna resekostnader	-5 632,30	-3 511,03
5544	Verksamhetsanknutna utbildn., kurs och konf.	-548 856,13	-161 165,87
Summa:		-20 859 461,13	-20 510 769,31
Not 3	Övriga kostnader		
6230	Datakommunikation	-32 826,00	-28 315,50
6419	Övriga förbrukningsinventarier	-2 522,08	-1 717,60
6451	Kontorsmaterial	-2 081,69	-5 384,36
6911	Kostnader för information och	-22 012,03	-30 046,44
7071	Representation (ej personal)	-3 564,68	-3 379,94
7212	Tele, mobil	-11 682,88	-13 530,33
7251	Postbefordran	-2 550,00	-40
7541	IT-tjänster	-1 235,00	0
7551	Konsultarvoden spec utredn	-84 975,00	-118 455,00
7599	Övriga tjänster*	-116 919,47	-92 372,53
7619	Övriga kostnader	-23 236,57	-20 317,04
Summa:		-303 605,40	-313 558,74

* konto 7599: revision kostade totalt 88800kr. Därav 39000kr för KPMG, statens upphandlade bolag, och 49800kr för biträdande utsett av förtroendevald revisor för kommunerna och VGregion. Halva biträdandekostnaden avser räkenskapsrevision. Räkenskapsrevision utgör totalt 63900kr av totala revisionskostnader.

Not 4. Noter till Balansräkning

NOTER	UB 2024-12-31	UB 2023-12-31
<i>Not 1: Fordringar</i>		
1511 Kundfordringar	1 902 900,00	2 111 000,00
Redovisningskonto,		
1687 Ludvikamoms	261 435,00	39 200,00
1712 Upplupna intäkter	2 129 842,00	0,00
Summa:	4 294 177,00	2 150 200,00
<i>Not 2: Kassa och bank</i>		
1920 Plusgiro Nordea	0,00	11 274,92
1930 Bankgiro Swedbank	5 100 251,73	5 127 922,32
1970 Företagskonto	2 313 967,34	2 264 848,46
Summa:	7 414 219,07	7 404 045,70
<i>Not 3: Kortfristiga skulder</i>		
2411 Leverantörsskulder	6 708 146,97	682 381,16
2991 Upplupna kostnader	1 716 180,47	5 833 981,05
Summa:	8 424 327,44	6 516 362,21

7. Styrelsens underskrift

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

Uppdraget som ledamot är ett personligt mandat och underskrift sker inte i egenskap av representant för en myndighet utan från personens roll i Samordningsförbundets styrelse, därav parenteser nedan

Borås 2025-02-03

.....
Leif Dahl
Ordförande
(Västra Götalandsregionen)

.....
Cecilia Dahlquist
Vice Ordförande
(Försäkringskassan)

.....
Lars-Erik Olsson
(Bollebygds kommun)

.....
Ann-Charlotte Angren
(Arbetsförmedlingen)

.....
Marie Samuelsson
(Borås Stad)

.....
Carina Fredriksen
(Herrljunga kommun)

.....
Yasin Abbes
(Marks kommun)

.....
Kjell Persson
(Svenljunga kommun)

.....
Eva-Karin Haglund
(Tranemo kommun)

.....
Ireen Wolter
(Ulricehamns kommun)

.....
Arne Olsson
(Vårgårda kommun)