

SAMORDNINGS-  
FÖRBUNDET  
*Skaraborg*



# DELÅRSREDOVISNING 2023

Beslutad av styrelsen 2023-10-03

## Innehållsförteckning

<b>Förvaltningsberättelse</b> .....	<b>3</b>
Organisation .....	3
Uppdrag.....	3
Finansiering .....	3
Verksamhetsidé och vision .....	3
<b>Översikt över verksamhetens utveckling</b> .....	<b>3</b>
<b>Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning</b> .....	<b>4</b>
<b>Händelser av väsentlig betydelse</b> .....	<b>5</b>
<b>Styrning och uppföljning av verksamheten</b> .....	<b>6</b>
<b>God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning</b> .....	<b>7</b>
Måluppfyllelse och resultat.....	7
Uppföljning av verksamheten.....	10
Uppföljning och resultat för individinriktade insatser .....	11
Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser .....	12
Balanskravsresultat.....	13
<b>Väsentliga personalförhållanden</b> .....	<b>13</b>
<b>Förväntad utveckling</b> .....	<b>14</b>
<b>Resultaträkning</b> .....	<b>14</b>
<b>Balansräkning</b> .....	<b>15</b>
<b>Kassaflödesanalys</b> .....	<b>16</b>
<b>Driftredovisning</b> .....	<b>16</b>
<b>Noter</b> .....	<b>17</b>
<b>Styrelsens underskrift</b> .....	<b>20</b>



## Förvaltningsberättelse

### Organisation

Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Västra Götalandsregionen samt kommunerna Essunga, Falköping, Gullspång, Götene, Hjo, Karlsborg, Lidköping, Mariestad, Skara, Skövde, Tibro, Tidaholm, Töreboda och Vara som medlemmar. Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har styrelsen ett kansli och en beredningsgrupp.

### Uppdrag

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.

### Finansiering

Samordningsförbundet Skaraborg finansieras via Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen med hälften av medlen, Västra Götalandsregionen med en fjärdedel och kommunerna (Essunga, Falköping, Gullspång, Götene, Hjo, Karlsborg, Lidköping, Mariestad, Skara, Skövde, Tibro, Tidaholm, Töreboda och Vara) med resterande fjärdedel. Utöver dessa medlemsintäkter bedriver Samordningsförbundet Skaraborg ett ESF-projekt med en totalbudget på 16,8 miljoner under en tvåårsperiod till och med juni 2025.

### Verksamhetsidé och vision

Samordningsförbundet Skaraborg har som långsiktigt effektmål att öka invånarnas hälsa så att andelen i arbetsför ålder som är beroende av offentlig försörjning minskar och att fler kommer i egen försörjning. Samordningsförbundet Skaraborgs mål är att agera proaktivt och med stor lyhördhet finansiera eller delfinansiera rehabiliteringsinsatser hos huvudmännen eller hos andra rehabiliteringsaktörer där deltagarna är aktuella hos minst två av huvudmännen. Samordningsförbundet ska vara välkänt både externt och inom parternas organisationer.

Samordningsförbundet Skaraborgs vision är *Vi skapar möjligheter!*

### Översikt över verksamhetens utveckling

	2023-08-31	2022-08-31	2021-08-31	2020-08-31	2019-08-31
Verksamhetens intäkter	15 103 112	18 013 091	17 771 157	5 509 213	7 586 578
Verksamhetens kostnader	17 646 737	12 964 208	14 737 774	4 944 493	5 910 577
Årets resultat	-2 543 625	5 048 883	303 384	564 720	1 676 001
Soliditet	72%	81%	48%	57%	73%
Antal anställda	4	5	5	5	5

## Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

### Nytt ESF-projekt

I december 2022 fick vi besked om att vår ansökan Cresco+, en fördjupning av ESF-projektet Cresco Creare, hade beviljats finansiering från Europeiska socialfonden med startdatum den 1 mars 2023. Cresco+ har en total budgetram på 16,8 miljoner under en tvåårsperiod med en medfinansieringsgrad på 46%.

### Stort eget kapital

Vid årsskiftet hade förbundet ett eget kapital på hela 17 miljoner och med detta inräknat en budgetram på knappt 40 miljoner varav 3,5 miljoner är budgeterat för drift och övriga medel är möjliga att omsätta i verksamhet för våra medlemmar. Prognosen visar på ett eget kapital på 22 % dvs drygt 8,6 miljoner vid årets slut om vi genomför det som planerats samt förbrukar avsatta utvecklingsmedel på 1 miljon kronor. Ett samordningsförbund ska enligt nationella rekommendationer inte överstiga 20 % i eget kapital vid årets slut men med hänsyn till att vi bedriver ett omfattande ESF-projekt där flera oförutsedda händelser kanske kan inträffa samt att finansieringen från ESF alltid bygger på ansökningar om utbetalning retroaktivt så finner vi att det kan vara förklarande omständigheter som skulle kunna göra att 22 % eget kapital är ok.

### Finansierar många insatser

Förbundets inriktning är projektorienterad och finansiering kan sökas av minst två parter för att utveckla ett gemensamt arbete. Parterna kan ej söka finansiering för att täcka kostnader för ett ordinarie uppdrag.

- Förbundet bedriver ett stort ESF-projekt med namn Cresco+ som är en fördjupning av tidigare ESF-projekt där vi arbetar med att utveckla BIP-metoden (samordnade och samtidiga insatser) och där alla våra medlemskommuner är aktivt deltagande.
- Förbundet har elva förberedande insatser där målet är att öka deltagarnas hälsa och aktivitetsförmåga och komma upp i en omfattning som motsvarar minst tio timmars aktivitet/vecka.
- Förbundet har även fyra individinriktade projekt och fyra strukturinriktade insatser.

Samordningsförbundet Skaraborg arbetar mycket nära sina medlemsparter och finansierar många insatser som bedrivs av framförallt kommunerna. I en sådan här differentierad organisationsmodell krävs ett omfattande arbete med att följa upp och ge stöd till alla insatsansvariga och det är också förbundets mest omfattande arbete.

### Målgrupp

Vi ska arbeta med personer mellan 16–65 år som är i behov av stöd för att närma sig arbete eller studier. Samordningsförbundet Skaraborg har uttalat att vi ska arbeta med individer så tidigt som möjligt i rehabiliteringsprocessen och det innebär att vi arbetar mycket med motivation och självinsiktshöjande insatser. Att arbeta med individer i ett så tidigt skede påverkar hur vi definierat våra mål och därför har vi också flera delmål som snarare handlar om stegförflyttningar än om faktiskt uppnått arbete eller påbörjade studier.

### Nytt uppföljningssystem

Fram till och med 2022 fanns ett sektorsövergripande uppföljningssystem som kallades SUS. Detta system har ersatts av systemet som kallas Uppföljning Finsam. På grund av att det råder tveksamhet om det finns lagutrymme för att registrera deltagare med personuppgifter kan Uppföljning Finsam än så länge endast mäta antal deltagare och om de är kvinnor eller män. Hur det går för de som avslutar en aktivitet eller annan



bakgrundsfakta som t.ex. utbildningsbakgrund eller ersättningsform går alltså inte längre att få fram. Styrelsen har varit aktiv och skickat in en skrivelse till socialförsäkringsutskottet och påtalat vikten av att skyndsamt ta fram ett bättre uppföljningssystem samt på juni månads styrelsemöte också gett förbundschef i uppdrag att fortsätta att se på hur vi kan förbättra vår uppföljning.

### Revision

Av de statliga parternas revisor, som framförallt granskar förbundets räkenskaper, godkändes revisionen och inga anmärkningar eller rekommendationer framkom. Från de förtroendevalda revisorerna med sitt sakkunniga biträde, som framförallt granskar vår verksamhet, framfördes några rekommendationer. De menade att förbundet rekommenderades att beskriva de långsiktiga och kanske finansiella målet även i förbundsordningen. Detta beaktades men blev till slut ett förslag som inte togs med i den nya förbundsordningen. Vidare menade de att förbundet borde utveckla beskrivningen av målluppfyllelsen till att fokusera mer på effekter av förbundets verksamhet, mer beskriva vad det egna kapitalet ska användas till samt på ett tydligare sätt återkoppla internkontrollplanen på styrelsemöten.

Händelser av väsentlig betydelse

### Övergripande beskrivning

Förbundets första halvår har förutom att följa upp och ge stöd till pågående insatser, ägnats åt revision och årsredovisning, avslut och uppstart av ESF-projekt, genomförande av kompetensutvecklingsinsatser och planering av höstens kompetensutvecklingsinsatser, omfattande omvärldsbevakning, analys och upprättande av årets behovsanalys samt planering och genomförande av augusti månads studieresa till forskningscentret Væksthuset i Köpenhamn som alla beredningsgruppens medlemmar erbjöds att delta i.

### Fler styrelsemedlemmar

Från och med årsskiftet har alla medlemmars ledamöter inklusive ersättare kallats till förbundets styrelsemöten allt enligt omtolkningen av finsamlagstiftningen som visar att alla medlemmar ska vara representerade som fullvärdiga ledamöter med en rösträtt var. Eftersom ingen förbundsordning som styrker detta ännu finns antagen kommer detta att träda i kraft fullt ut först januari 2024. Fram till dess deltar alla med full närvaro- och yttranderätt men endast en kommun har en formell röst.

### Nytt projekt, Cresco+

Vi har avslutat ESF-projektet Cresco Creare den 28 februari samt i direkt anslutning till det startat upp ett nytt ESF-projekt, Cresco+ som är en fördjupning av arbetet med att utveckla BIP-metoden med samordnade och samtidiga insatser i alla våra medlemskommuner. Utöver fördjupningen av BIP-metoden har Folkhögskolan och verktyget Jobmatch adderats in för att ytterligare förstärka deltagarnas väg mot arbete och egen försörjning.

### Finsamdag och Omvärldsdag

Både styrelse och beredningsgrupp erbjöds att få delta på årets Finsamdag som genomfördes på Tylösands hotell i Halmstad. Vi var 22 personer som deltog på konferensen som upplevdes mycket givande och deltagarna var också mycket nöjda med förbundets arrangemang. Vi har genomfört den årliga Omvärldsdagen som i år hade temat *Organisering för individens bästa*. Som inbjudna gäster hade vi därför både Sjuhärads Samordningsförbund och Centrala Östergötlands förbundschefer som delgav oss hur de arbetar och är organiserade. Utöver det lyftes som vanligt årets behovsanalys, vi fick lära oss mer om hur drogsituationen ser ut i Skaraborg samt höra om Vårdsamverkan. Avslutningsvis lyssnade vi till docent Mats Tyrstrup som föreläste om *De organisatoriska mellanrummen* och hur man bör arbeta för att minska dessa så mycket som möjligt.

Ordförandes sign/Justerandes sign





### Behovsanalys

2023 års behovsanalys följer förbundets första analys i sin struktur men avsnitten om respektive medlem har utvecklats och möjliggör numera ett riktigt bra underlag för att se på vilka åtgärder och insatser som skulle behöva finnas i närområdet för att möta upp identifierade behov. Statistiken är framförallt hämtad från statistiska centralbyrån och från kommunernas statistikverktyg Kolada. Men när det gäller de enskilda avsnitten om respektive medlem så har mycket av datan växt fram i en dialog med ansvariga enhetschefer.

### Studieresa till Væksthuset i Köpenhamn

Den 28–30 augusti arrangerade förbundet en studieresa till Væksthuset i Köpenhamn. Syftet med resan var att lära mer om BIP-metoden men även ett erfarenhetsbyte med Samordningsförbundet Helsingborg stod på agendan. Med på resan var framförallt arbetsmarknadschefer från tio av våra medlemskommuner men även flera chefer från socialtjänst och vuxenpsykiatri deltog. Studieresan fick höga utvärderingspoäng och har resulterat i att fler önskar att vi fortsätter att sprida kunskapen närliggande förvaltningar och arbetsgrupper.

### Styrning och uppföljning av verksamheten

#### Organisation

Samordningsförbundet Skaraborgs styrelse har till sin hjälp ett kansli med en av förbundet anställd förbundschef, en utvecklingsledare samt del av en tjänst som administratör. Utöver detta finns projektanställda i form av projektledare, metodstödjare, processtödjare (vakant sedan juni) samt del av tjänst som administratör. Ekonomiskt stöd köps av medlemsparten Västra Götalandsregionen och löne- och pensionshjälp köps av medlemskommunen Götene. Företagshälsovård finns upphandlad och avtal finns tecknat med Skaraborgshälsan men från och med 2024 kommer det, efter en ny upphandlingsomgång, att övergå att bli leverantören Avonova.

Förbundschefen har av styrelsen i uppdrag att leda det operativa arbetet, ha personalansvar för förbundets medarbetare och i övrigt verkställa det styrelsen fattar beslut om.

#### Uppföljning

Eftersom det sektorsövergripande uppföljningssystemet har ersatts av ett nytt, Uppföljning Finsam, har möjligheterna att mäta förbundets resultat kraftigt begränsats. Vi fortsätter dock med månadsuppföljningar och registrering av antal deltagare och kön med hjälp av det nya systemet. Alla insatser har utöver detta en egen styrgrupp med ansvar för att både stödja och följa upp resultat. Styrelsen erhåller en sammanställning av resultaten både vid delårs- och helårsredovisning och här har en ny förenklad mall tagits fram.

För att säkerställa att förbundet arbetar med aktuella målgrupper och behov har förbundschef ett uppdrag att ta fram en årlig behovsanalys samt att tillse att verksamheten ligger i linje med finsamslagstiftningens intentioner och krav.

Styrelsen gör en årlig internkontroll enligt fastställd internkontrollplan samt följer framtagna policydokument exempelvis integritet- och upphandlingspolicy. I upprättat årshjul finns en årlig omvärldsdag då förbundets behovsanalys är planerad att presenteras samt en årlig budgetupptakt då verksamhetsplan med tillhörande budgetplan processas fram.

Ordförandes sign/Justeraendes sign

## God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

### Måluppfyllelse och resultat

Samordningsförbundet Skaraborg har tre övergripande målsättningar samt flera delmål som är kopplade till dem. Resultat beskrivs nedan kopplat till respektive delmål.

*Mål 1: Deltagande kvinnor och män i förbundets individriktade insatser gör en likvärdig stegförflyttning närmare arbete eller studier.*

- *90 % av kvinnor respektive män upplever en förbättrad hälsa.*  
När deltagare avslutas i våra insatser uppger 68% att de mår bättre efter insatsen än vad de gjorde innan, det går inte att se någon signifikant skillnad mellan könen (69% av alla avslutade kvinnor och 67% av alla avslutade män uppger att de mår bättre efter insats). Utifrån delårets resultat är det tveksamt om vi kommer nå hela vägen till målsättningen, reflekterande samtal med projektpersonal kommer ske. Kan målsättningen här vara för högt ställd?
- *90 % av kvinnor respektive män upplever sig bli bemötta med värdighet och respekt (oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning eller ålder).*  
Området bemötande mäts inte längre i hela förbundet men inom Cresco+ görs mätningar som visar att 100% av kvinnorna och 92% av männen upplever att de blivit bra bemötta av sin samordnare i projektet. Motsvarande siffror gällande bemötande av handläggare inom Socialtjänsten/Försäkringskassan/annan handläggare inom AME eller liknande visar att 92% av kvinnorna och 83% av männen upplever att de blivit bra bemötta.
- *70 % av kvinnor respektive män har en ökad aktivitetsförmåga och klarar mer än 5 timmars aktivitet per vecka.*  
56% av alla avslutade deltagare (57% av alla avslutade kvinnor och 48% av alla avslutade män) har utökat sin tid i aktivitet under insatsen. Förbundet kommer undersöka med personalen i insatserna hur rättvisande frågan är då flera av insatserna har en förutbestämd tid i gruppaktivitet per vecka och inom dessa kanske frågan ej blir rättvisande för om en deltagare förbättras i sin ork och sin aktivitetsförmåga. Om frågan i sig fungerar behöver ytterligare reflektioner göras kring hur vi kan skapa förutsättningar för fler att öka sin aktivitetsförmåga.
- *60 % av kvinnor respektive män går vidare till arbetsträning, antingen via förstärkt samverkan mellan Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen, via Cresco, eller via arbetslivsinriktade insatser via kommunen alternativt praktik eller motsvarande via Arbetsförmedlingen.*
- *10 % av kvinnor respektive män har fått arbete, är arbetssökande eller har börjat studera.*  
59% av alla som avslutats i en insats har gjort en tydlig positiv stegförflyttning, vad den innebär specifikt samlar vi inte längre in. Det innebär att i dessa 59% ryms både de som nått till arbete/studier, de som är arbetssökande samt de som gått vidare till någon form av arbetsträning. Ser vi på statistiken könsuppdelat syns här en märkbar skillnad mellan könen då 56% av alla avslutade kvinnor och 69% av alla avslutade män gjort en positiv stegförflyttning. Fortsatta insatser kring jämställdhet för att komma åt orsaker till ojämställdheten i resultaten är därmed av stor vikt. För att vid helåret kunna redovisa hur många individer som med hjälp av samordningsförbundets insatser nått direkt till arbete/studier/arbetssökande föreslås en tilläggsfråga till insatsernas årsredovisning.

Ordförandes sign./Justerandes sign



- *Kvinnor som avslutas i förbundets insatser har 2023 en högre andel positiva avslut, fler har närmat sig arbete/studier än resultatet 2022.*  
Under 2022 hade 56% av alla kvinnor som avslutades i en förbundsfinansierad insats gjort en positiv stegförflyttning. På delårets resultat är andelen exakt den samma, 56% av alla avslutade kvinnor har avslutats i ett så kallat positivt avslut. Med fortsatta insatser för personalen kring jämställdhet är förhoppningen att den siffran till helåret har ökat.
- *På ett år har förbundet minst 500 personer inskrivna i sina individinriktade insatser.*  
Under första halvåret har förbundet haft 471 deltagare inskrivna, 63% av dem är kvinnor och 36% av dem är män. 1% har angett annan definition av kön. Delårets resultat visar därmed att vi med största sannolikhet når och till och med överträffar målet. Här visar resultatet på en stor skillnad mellan kvinnor och män som bör analyseras ytterligare, bland sjukskrivna vet vi att det är en större andel kvinnor än män men i utanförskap över lag sett till helårsekvivalenter är det jämnare fördelat mellan könen där kvinnor stod för 54% och män för 45% (Helårsekvivalenter nationell statistik 2022). Vad är det i våra insatser som gör att det remitteras flest kvinnor till dem? Är vi nöjda med att det ser ut på det viset? Hur kan vi anpassa och utveckla våra insatser så att det remitteras in fler män?

*Mål 2: Förbundets fyra parter arbetar tillsammans med individens bästa i fokus.*

- *Det finns behovsanpassade forum där parterna regelbundet möts och där samverkan främjas.*  
De regelbundna forum som finns är styrelse, beredningsgrupp, styrgrupper och nätverksträffar. I alla dessa forum möts vi över organisatoriska gränser. I utvärderingsfrågor går det att utläsa att deltagarna tycker att samverkan främjas men att det finns utrymme för ännu bättre samverkan. Saknas någon part blir genast samverkan bristande. Stora skillnader i parternas uppdrag och förutsättningar skapar emellanåt friktion. Det finns inte några signaler om att ytterligare forum skulle vara lösningen utan genom att arbeta med de plattformar vi har och utgå från vårt gemensamma intresse att skapa möjligheter för individen är det rimligt att tro att samverkan fortsätter förstärkas.
- *Behovsanpassad kompetensutveckling arrangeras och nyttjas. Minst 4 tillfällen per termin med behovsanpassad kompetensutveckling arrangeras och minst 70% av tillgängliga platser nyttjas.*  
Sex tillfällen arrangerades under vårterminen och över 70% av platserna nyttjades av deltagare. I flera av de digitala forumen har fler än väntat deltagit, i de arrangemang som varit på plats har närvaron över lag varit mycket god. Planeringen över vilken kompetensutveckling som ska erbjudas går inför varje termin via beredningsgruppen för att säkerställa att kompetensutvecklingen baseras på behov.
- *Goda exempel inhämtas, sprids och tas tillvara.*

#### **Inhämtning**

Under delåret så har flera större aktiviteter skett för att inhämta goda exempel. Vårens heldag för styrelsen och beredningsgruppen hade flera inslag där vi fick omvärldskunskap från andra Samordningsförbund. Den nationella Finsamkonferensen erbjöds både styrelse och beredningsgrupp att åka på och där inhämtades mycket inspiration och goda exempel. I slutet av augusti månad erbjöds beredningsgruppen att åka på en studieresa till Væksthusets forskningscenter i Köpenhamn med ett kort stopp på vägen hos Samordningsförbundet Helsingborg. Fokus under resan var forskningscentrets BIP-studie.

#### **Spridning**

Projektet Stoppa våldet har blivit uppmärksammat nationellt som ett gott exempel. Hur vi arbetar inom projektet har delats via FINSAMs nationella nyhetsbrev. Det ledde till att förbundschef och projektledare för projektet blev inbjudna att åka till Visby för att berätta där hur vi arbetar med Stoppa våldet i Skaraborg.

Ordförandes sign/Justerandes sign



Vi har fått en film inspelad som visar upp det unika sätt vi i Skaraborg arbetar med förberedande insatser. Filmen kommer framöver att spridas både lokalt och nationellt. Vi arrangerade innan sommaren studiebesök med gårdsfika på Mofalla Lantgård och GreveGarden för att inom Skaraborg sprida kännedom och kunskap om våra insatser. Vi har också fortsatt att uppmärksamma företag som gör något extra för vår målgrupp genom att dela ut utmärkelsen *Det goda exemplet* runt om i Skaraborg.

- *Helårsekvivalenterna minskar i Skaraborg.*  
Nationell statistik med helårsekvivalenter publiceras en gång årligen av SCB och uppföljning av målet görs därför enbart vid helårsrapporten och i samband med den årliga behovsanalysen.
- *Förbundets uppdrag är välkänt hos alla fyra parter, bland de som behöver ha kännedom för att uppdraget ska kunna utföras.*  
Målsättningen har inte något givet sätt att mäta uppfyllelsegrad. Bilden förbundet har är att vi kommit ganska långt i att göra förbundets uppdrag välkänt hos de som behöver ha kännedom om det bland parterna. Förbundschef tar kontakt med nya medlemmar i styrelse och beredning och ger dem en introduktion. Erbjudande om en samverkansworkshop för nyanställda gick ut i våras till parterna men den ställdes in på grund av för lågt intresse vilket indikerar att kunskapen just nu är tillräcklig. Sociala medier, kompetensutvecklingen och utdelning av utmärkelsen *Det goda exemplet* är arenor där förbundet lite särskilt förmedlar förbundets uppdrag och vilka parter förbundet består av. Det är dock ett område som ständigt behöver hållas levande och där vi kanske skulle kunna nå ännu längre om alla i ledande positioner i förbundet förmedlade än mer på sin egen hemarena vad Samordningsförbundet gör och har för uppdrag.

*Mål 3: Tilldelade medel ska omsättas i verksamhet som gagnar de invånare i förbundets område som har behov av samordnade rehabiliteringsinsatser.*

- *En majoritet av medlen ska gå till individriktade insatser.*  
En klar majoritet av förbundets budget, hela 23 521 000 kr (59%), finns avsatt för individriktade insatser.
- *Insatserna överensstämmer med de områden den årliga behovsanalysen synliggör.*  
Insatserna överensstämmer med uttryckta behov både i behovsanalys och i övrig dialog. Inom Cresco+ har vi dessutom haft möjlighet att vara flexibla och på medlemmarnas önskemål kunnat utöka personalresursen under pågående projekttid.
- *Årets resultat ska som lägst vara 1,5 miljoner kronor.*  
2023 års resultat kommer sannolikt att understiga 1,5 miljoner, men med förbundets stora egna kapital inräknat så blir det sammanvägda resultat betydligt högre.
- *Det egna kapitalet ska vid årets slut vara max 20 % av årets ingångna medel. Övriga medel ska vara omsatta i verksamhet.*  
Bedömningen är att vi kommer att ha ett eget kapital vid årets slut som överstiger 20%.

### Framgångsfaktorer

Att individen får ett stöd med både vardagliga och sociala behov samtidigt som stödet också innehåller arbetslivsinriktade insatser är det som är kärnan i metodutvecklingsprojektet Cresco+. Detta tillsammans med att handläggaren har en tro på att individen kan få ett jobb och erbjuder insatser parallellt har visat sig vara mycket avgörande i den danska BIP-studien för att en individ ska få och behålla ett jobb.

Ordförandes sign./Justerandes sign



Cresco+ pågår till och med juni 2025 och vi hoppas att det arbetet leder till att fler får och kan behålla ett jobb, dvs att våra medlemmars arbete med att ge ett stöd till individer ska bli mer hållbart. Att samverkan mellan olika förvaltningar och mellan parter utvecklas vet vi stärker arbetet runt en individ och minskar väntetider och glapp då en individ annars tenderar att backa i sin utveckling. Att kännedom om förbundets olika insatser är hög underlättar remittering till rätt insats och skapar på det sättet också bättre förutsättningar för positiva stegförflyttningar mot arbete eller studier.

### Utveckling under året

I och kring förbundets insatser upplever vi att både remittering till och erbjudandet av ett samordnat och samtidigt stöd utvecklats i positiv riktning under delåret. Vi får också tydliga signaler på att samverkan ökat mellan kommunala förvaltningar, främst mellan försörjningsstödenheter och arbetsmarknadsenheter men att även samverkan utvecklats positivt mellan kommuner och Försäkringskassan.

### Utmaningar

Transport till och från förbundets insatser är fortsatt en stor utmaning i flera medlemskommuner men i vissa kommuner och insatser har man funnit lösningar som vi spridit som goda exempel till övriga medlemmar.

En fortsatt utmaning är att både förstå och hitta nya samarbetsformer med Arbetsförmedlingens efter deras reformering. Reformeringen har påverkat medlemskommunernas arbetsuppgifter och finansiering och upplevelsen är att det arbetsmarknadspolitiska ansvaret har blivit större för kommunerna.

Diskussionen om hur länge en individ ska få vara i en insats är lite av en ständig diskussion och just nu är vår upplevelse att en tydlig avgränsning nog är att föredra. Hur man på bästa sätt i denna avgränsade tid kan arbeta både stödjande och kravställande kan upplevas som en utmaning.

Men förbundets största utmaning är just nu hur vi, efter det sektorsövergripande systemet SUS lagts ner, ska kunna följa upp våra insatsers resultat. Detta utvecklingsarbete är pågående.

### Uppföljning av verksamheten

#### Insatser

Samordningsförbundet Skaraborg bedriver både strukturinriktade och individinriktade insatser. Under delåret har 15 individinriktade insatser och 4 strukturinriktade insatser pågått. Om alla insatsers resultat, analys och reflektioner kan läsas i bilagan projektredovisning delår 2023.

#### Uppföljning

Hur förbundet följer upp individinriktade insatser är under förändring då det nya uppföljningssystemet Uppföljning Finsam är betydligt mer begränsat då det inte innehåller någon registerdata utöver kön och inte heller mäter avslutsanledningar. Förbundet använder det nya nationella systemet och arbetar aktivt för att påtala bristerna nationellt för att få till en lösning som möjliggör en mer kvalitativ uppföljning. Förbundet låter insatserna själva följa upp sin verksamhet och redovisar sedan på en aggregerad nivå i samband med del- och helårsredovisning till förbundet. Förbundets strukturinriktade insatser följs upp i individuella lösningar anpassade för insatsen, kompetensutvecklingen har en väl etablerad anonym enkät som går ut till deltagare i samband med en aktivitet. Utöver ovan finns styrgrupper med berörda parter i insatserna och månadsuppföljningar med projektpersonal, dessa har förutsättningar att fånga upp oförutsedda händelser samt följa huruvida insatsen leder mot målen.

---

Ordförandes sign/Justeraandes sign



## Uppföljning och resultat för individinriktade insatser

### Individinriktade insatser

De individinriktade insatser som har bedrivits under året är:

- Cresco+
- Cresco Creare
- Förberedande insats Gullspång
- Förberedande insats Töreboda FIA
- Promise Hjo
- Elings Ark
- GreveGarden Friskvård
- Rörsås Lantliv
- Startgrid
- Studio Ludum
- Friskvågen
- Hantverksstegen
- Mofalla Lantgård
- Grön rehab Tidaholm
- Hälsoskolor i städerna Falköping, Götene, Hjo och Lidköping

### Målgrupper

#### Antal deltagare & avslutsanledningar

Under delåret har 471 individer, (298 kvinnor, 167 män, 6 med annan definition av kön), deltagit i våra olika individinriktade insatser.

261 av dessa har deltagit i ESF-projektet Cresco+.

160 individer har avslutat sin insats under delåret, 111 kvinnor, 48 män.

Av de som avslutats har 95 individer (62 kvinnor, 33 män) dvs 59% positiva avslut. Det betyder att de i någon grad gjort en stegförflyttning närmre arbete.

24% (29% kvinnor, 15% män) har avslutats med en oklar stegförflyttning och 8% (8% kvinnor, 8% män) har avslutats med anledningen övrigt.

#### Hälsa & aktivitetsförmåga

68% (69% kvinnor, 67% män) av de som avslutats uppger att de mår bättre efter insats och 56% (54% kvinnor, 48% män) av de som avslutats har utökat sin tid i aktivitet under insatsen.

#### Kön

Deltagarna är kvinnor i högre grad än män, 298 kvinnliga deltagare jämfört med 167 manliga deltagare. Att jämföra med 303 kvinnor och 181 män under första delen av 2022.

#### Ålder

Denna data kan inte registreras i det nya Uppföljning Finsam och därav inte heller längre följas.

Ordförandes sign/Justerandes sign

### Individernas försörjning och remittent

Denna data kan inte registreras i det nya Uppföljning Finsam och därav inte heller längre följas.

### Utbildningsnivå

Denna data kan inte registreras i det nya Uppföljning Finsam och därav inte heller längre följas.

### Tid med offentlig försörjning innan insats

Denna data kan inte registreras i det nya Uppföljning Finsam och därav inte heller längre följas.

## Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser

Förbundet har fyra strukturinriktade insatser som alla bedöms fungera mycket bra.

### Det goda exemplet

En utmärkelse delas ut årligen i varje medlemskommun till en arbetsgivare som visat ett stort engagemang för ett stort socialt ansvarstagande. Alla medlemskommuner deltar. I ungefär hälften av våra medlemskommuner har utmärkelsen delats ut på olika former av företagsfest eller näringslivsgala. Resterande har delats ut hos vinnaren där vi bjudit på tårta till samtliga anställda, hållit ett tal till dem och överlämnat priset; en tavla och en blomsterbukett.

### Stoppa Våldet

Ett projekt som går ut på att frågan om våld ska ställas till alla deltagare i våra insatser på rutin och att ett evidensbaserat frågeformulär ska användas. Här är vi Sverigeledande på att få in antal svar men tyvärr svarar hela 72% ja på frågan om de någon gång upplevt eller utövat våld. Mer utförligt resultat och analys finns att läsa i bilagan Projektredovisning delår 2023.

### AKT-SAM

Ett gemensamt projekt mellan Försäkringskassan och Vuxenpsykiatri där ett samverkansmöte ska hållas i mycket snar tid efter att aktivitetsersättning beslutats om. Projektet har genomfört möte med hela 81 individer under delåret vilket bedöms vara mycket bra. Mer utförligt resultat och analys finns att läsa i bilagan Projektredovisning delår 2023.

### Kompetensutveckling

I vårens kompetensutvecklingsinsatser har ca 290 personer deltagit. Vi arrangerade under våren följande:

- Ett digitalt seminarium om Arbetsförmedlingens uppdrag (ca 60 deltagare)
- Två utbildningar i lösningsfokuserad samtalsmetodik (48 deltagare)
- Ett digitalt seminarium om BIP i Skaraborg (ca 110 deltagare)
- En heldags workshop i inkludering (11 deltagare)
- En jämställdhetsutbildning för projektpersonal (43 deltagare)
- En rekryteringsutbildning (13 deltagare)

Alla dessa tillfällen tillsammans får 4,3/5 i helhetsbetyg av deltagarna. Vi har nyttjat en stor del av de platser vi erbjudit, i flera av de utbildningar som skett på plats har det varit fullbokat. Detta indikerar att utbildningarna ligger väl i linje med de behov och önskemål som finns kring kompetensutveckling. En samverkansworkshop erbjöds men ställdes in på grund av för få deltagare, detta skedde i god dialog med beredningsgruppen som vid tillfället inte hade behov av workshopen men påtalade att behovet kan återkomma vid annat tillfälle. Workshopen som inte blev av var planerad att äga rum i Lidköping för att säkerställa att vi erbjuder utbildningar på olika orter men av genväret att döma så drar vi också slutsatsen att Skövde ofta är en bra ort

Ordförandes sign/Justerandes sign



för utbildning och att om det ska förläggas till andra orter bör ett stort lokalt engagemang och önskemål om att delta finnas. I all kompetensutveckling som förbundet arrangerar erbjuds deltagarna att fylla i en anonym digital utvärdering. Denna används som ett levande verktyg för att ständigt förbättra och vara relevanta. Utvärderingarna visar, som framkommer i inledningen av stycket, att deltagarna generellt är mycket nöjda. I fritextfrågor framkommer också mycket som indikerar att kompetensutvecklingen inte enbart är givande för stunden utan upplevs komma till nytta i det dagliga arbetet. Några citat av deltagare som visar på detta lyder:

*"Vi hade möjlighet att se seminariet tillsammans på arbetsplatsen. Vi kan nu ha en gemensam dialog kring den information som vi fick."*

*"Mycket bra och många olika verktyg som är användbara i arbetet."*

*"Jag tycker att det var en pedagogisk utbildning där jag fick inspiration och konkreta verktyg att använda i mitt dagliga arbete."*

Balanskravsresultat

### Balanskravresultat

**Balanskravresultatet beräknas enligt följande:**

<b>= Årets resultat enligt resultaträkningen</b>	<b>= -2 543 625</b>
<b>- Samtliga realisationsvinster</b>	<b>- 0</b>
<b>+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet</b>	<b>+ 0</b>
<b>+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet</b>	<b>+ 0</b>
<b>-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper</b>	<b>-/+ 0</b>
<b>+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper</b>	<b>+/- 0</b>
<b>=Balanskravresultat</b>	<b>= -2 543 625</b>

Väsentliga personalförhållanden

Förbundet har 2,5 tillsvidareanställd personal på sitt kansli.

1,0 Förbundschef

1,0 Utvecklingsledare

0,5 Administratör

Utöver detta finns 1,5 projektanställda; 1,0 projektledare och 0,5 tjänst administration. I ESF-projektet Cresco+ finns ytterligare en person som arbetar som metodstödare och den personen finns inlånad från Lidköpings kommun där ett samverkansavtal upprättats. Ekonomi och löne- och pensionshantering köps in av två olika medlemsparter, Västra Götalandsregionen och Götene kommun. Personalen har ett varierat åldersspann men endast det kvinnliga könet finns representerat och ingen har ett annat etniskt ursprung än svenskt.

Ordförandes sign/Justeraandes sign





## Förväntad utveckling

Förbundet har höga förväntningar på metodutvecklingsprojektet Cresco+ där alla våra medlemskommuner är aktiva utförare tillsammans med Försäkringskassan och vården. Här finns ett över förväntan högt antal deltagare och både samverkan och metodutvecklingen med samordnade och samtidigt insatser utvecklas mycket positivt. Förhoppningen är att detta sätt att arbeta kommer att bli implementerat och leda till att fler både får och kan behålla ett arbete.

Även förbundets kompetensutvecklingsinsatser utvecklas positivt och har inkluderat en bredare målgrupp än tidigare vilket vi har förhoppningar ska stärka samverkan ytterligare.

Förhoppningen är att årets behovsanalys och förbundets insatskarta ska bli än mer hjälpsamma för våra medlemmar och underlätta både framtagande och lämplig placering av insatser.

## Resultaträkning

Resultaträkning			
Belopp i kr.	Not	2023-08-31	2022-08-31
Verksamhetens intäkter	2	15 103 112	18 013 091
Verksamhetens kostnader	3	-17 643 009	-12 961 370
Avskrivningar			0
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>-2 539 897</b>	<b>5 051 721</b>
Finansiella intäkter		0	0
Finansiella kostnader		-3 728	-2 838
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-2 543 625</b>	<b>5 048 883</b>
Extraordinära poster			
<b>Årets resultat</b>		<b>-2 543 625</b>	<b>5 048 883</b>

Ordförandes sign/Justeraandes sign



## Balansräkning

### Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
<b>Tillgångar</b>			
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Fordringar	4	3 826 974	4 321 520
Kortfristiga placeringar		0	0
Kassa och bank		16 280 942	15 981 492
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>20 107 916</b>	<b>20 303 012</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>20 107 916</b>	<b>20 303 012</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>			
<b>Eget kapital</b>			
Årets resultat		-2 543 625	5 048 883
Övrigt eget kapital		17 050 815	11 381 925
<b>Avsättning</b>			
Avsättningar för pensioner			0
<b>Skulder</b>			
Långfristiga skulder		0	0
Kortfristiga skulder	5	5 600 726	3 872 204
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>20 107 916</b>	<b>20 303 012</b>

Ordförandes sign/Justerandes sign





## Kassaflödesanalys

### Kassaflödesanalys

Belopp i kr.	2023-08-31	2022-08-31
Årets resultat	-2 543 625	5 048 883
Justering för ej likviditetspåverkande poster	0	0
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>-2 543 625</b>	<b>5 048 883</b>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-337 895	1 265 638
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-224 825	-2 638 939
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-562 720</b>	<b>-1 373 301</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-2 430 555</b>	<b>1 157 881</b>
Likvida medel vid årets början	18 711 497	14 823 611
Likvida medel vid årets slut	16 280 942	15 981 492

## Driftredovisning

Belopp i tkr.	Utfall 2023-08-31			Budget 2023-08-31	Avvikelse 2023-08-31	Utfall 2022-08-31		
	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto*	Utfall-Budget netto	Intäkt	Kostnad	Netto
Nettokostnader		17 646 737	17 646 737	20 837 333	-3 190 597		12 964 208	12 964 208
Medlemsbidrag	11 253 333		11 253 333	11 253 333	0	11 369 333		11 369 333
ESF bidrag	3 822 490		3 822 490	3 967 333	-144 843	6 643 756		6 643 756
Övriga intäkter	27 289		27 289	0	27 289	2		2
Resultat			-2 543 625	-5 616 667	3 073 042			5 048 883
Utgående EK			14 507 190	11 434 183	3 073 007			16 430 808

Ordförandes sign/Justeraandes sign



## Noter

### Not 1. Redovisningsprinciper

Delårsredovisningen 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:s verksamhet.

### Not 3. Verksamhetens kostnader

	2023-08-31	2022-08-31
Månadslön	605 586	435 472
Arvode	211 645	140 290
Reseersättning	23 596	9 656
Sociala avgifter	305 218	217 484
Övriga Personalkostnader	77 190	169 691
Reparation och underhåll av lokaler	2 421	0
Verksamhetsanknutna kostnader	15 513 660	11 125 789
Lokalkostnader	210 126	187 619
Postbefordran	1 956	900
Förbrukningsinventarier o- material	33 412	3 448
Serviceavgifter till bransorganisationer	46 460	45 968
Övriga frakter och transporter	2 100	0
Lämnade bidrag o gåvor	0	1 800
Tele, mobil	30 204	31 565
IT-tjänster	21 618	40 813
Konsultarvoden spec utredn	69 490	157 393
Gruppförsäkringspremier	10 161	0
Övriga tjänster, <i>varav revisionskostnad</i>	182 560	106 256
Valutakursförluster	7 663	0
Räntekostnader för kortfristiga skulder	739	0
Övriga kostnader	10 007	1 390
Pensionsförsäkringspremier	271 306	281 182
Övriga pensionskostnader	5 890	4 653
<b>Summa</b>	<b>17 643 009</b>	<b>12 961 370</b>

Ordförandes sign/Justerandes sign

*Handwritten signatures in blue ink: HB, a stylized signature, BA, and UlaC.*



## Not 2. Verksamhetens intäkter

	2023-08-31	2022-08-31
Driftbidrag från staten	5 626 667	5 684 667
Driftbidrag från Töreboda kommun	95 544	98 397
Driftbidrag från Mariestads kommun	255 437	255 624
Driftbidrag från Gullspångs kommun	50 078	50 853
Driftbidrag från Hjo kommun	92 991	93 511
Driftbidrag från Karlsborgs kommun	69 258	69 779
Driftbidrag från Tibro kommun	117 258	119 057
Driftbidrag från Skövde kommun	649 015	655 851
Driftbidrag från Falköping kommun	349 299	352 405
Driftbidrag från Tidaholm kommun	135 329	137 345
Driftbidrag från Skara kommun	202 766	204 790
Driftbidrag från Götene kommun	135 607	136 965
Driftbidrag från Essunga kommun	57 025	58 113
Driftbidrag från Lidköping kommun	432 967	437 520
Driftbidrag från Vara kommun	170 760	172 124
Driftbidrag från regionen	2 813 333	2 842 333
EU-medel och andra bidrag	3 822 490	6 643 756
Övriga intäkter	27 289	2
<b>Summa</b>	<b>15 103 112</b>	<b>18 013 091</b>

Ordförandes sign/Justerandes sign

*[Handwritten signatures]*





#### Not 4. Fordringar

	2023-08-31	2022-08-31
Kundfordringar	1 059 682	1 065 875
Redovisningskonto, Ludvikamoms	250 966	150 072
Förutbetalda kostnader	24 064	22 015
Upplupna intäkter	2 492 262	3 083 559
<b>Summa</b>	<b>3 826 974</b>	<b>4 321 520</b>

#### Not 5. Kortfristiga skulder

	2023-08-31	2022-08-31
Leverantörsskulder	1 700 751	1 194 327
Avräkning särskild löneskatt	79 760	73 183
Upplupna semesterlöner	0	0
Upplupna kostnader	2 413 548	1 894 111
Förutbetalda intäkter	1 406 667	710 583
<b>Summa</b>	<b>5 600 726</b>	<b>3 872 204</b>

Ordförandes sign/Justerandes sign



## Styrelsens underskrift

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

Datum: 2023 10 03

Ulla-Karin Cannervik  
Ordförande

Björn Thodenius  
Vice ordförande

Lars Holmberg  
Ledamot

Louise Samuelsson  
Ledamot

Ordförandes sign/Justerandes sign