


# ÅRSREDOVISNING 2023

**Beslutad av styrelsen 2024-02-20**

## Innehållsförteckning

<b>Förvaltningsberättelse.....</b>	<b>4</b>
Organisation.....	4
Uppdrag.....	4
Finansiering.....	4
Verksamhetsidé och vision.....	4
<b>Översikt över verksamhetens utveckling.....</b>	<b>4</b>
<b>Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....</b>	<b>5</b>
Nytt ESF-projekt.....	5
Eget kapital.....	5
Finansierar många insatser.....	5
Framtida inriktning.....	5
Målgrupp.....	6
Nytt uppföljningssystem.....	6
Revision av 2022.....	6
<b>Händelser av väsentlig betydelse.....</b>	<b>7</b>
Övergripande beskrivning.....	7
Fler styrelsemedlemmar.....	7
Nytt projekt, Cresco+.....	7
Finsamdag och Omvärldsdag.....	7
Behovsanalys.....	8
Studieresa till Væksthuset i Köpenhamn.....	8
Budgetupptakt och Jämställdhetsutbildning.....	8
Maktbasanalys av styrelsearbetet.....	8
<b>Styrning och uppföljning av verksamheten.....</b>	<b>9</b>
Organisation.....	9
Internkontroll.....	9
Uppföljning.....	9
<b>God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning.....</b>	<b>10</b>
Måluppfyllelse och resultat.....	10
Framgångsfaktorer.....	14
Utveckling under året.....	14
Utmaningar.....	14
<b>Uppföljning av verksamheten.....</b>	<b>15</b>
Insatser.....	15
Uppföljning.....	15
<b>Uppföljning och resultat för individinriktade insatser.....</b>	<b>16</b>
Individinriktade insatser.....	16
Målgrupper.....	16
<b>Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser.....</b>	<b>18</b>

Ordförandes sign/Justerandes sign





<b>Balanskravsresultat</b> .....	<b>20</b>
<b>Väsentliga personalförhållanden</b> .....	<b>21</b>
<b>Förväntad utveckling</b> .....	<b>22</b>
<b>Resultaträkning</b> .....	<b>23</b>
<b>Balansräkning</b> .....	<b>24</b>
<b>Kassaflödesanalys</b> .....	<b>25</b>
<b>Driftredovisning</b> .....	<b>26</b>
<b>Noter</b> .....	<b>27</b>
<b>Styrelsens underskrift</b> .....	<b>29</b>

*UWC*  
*BAO*

## 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

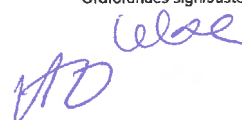
Samordningsförbundet Skaraborg har som långsiktigt effektmål att öka invånarnas hälsa så att andelen i arbetsför ålder som är beroende av offentlig försörjning minskar och att fler kommer i egen försörjning. Samordningsförbundet Skaraborgs mål är att agera proaktivt och med stor lyhördhet finansiera 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

	2023-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31 (Västra)	2019-12-31 (Västra)
Verksamhetens intäkter	23,494,494	27,602,547	27,374,475	8,379,505	10,873,731
Verksamhetens kostnader	-28,342,898	-21,933,657	-22,605,928	7,242,659	8,675,124
Årets resultat	-4,848,403	5,668,890	4,768,547	1,136,846	2,198,607
Soliditet	66%	75%	64%	67%	68%
Antal anställda	5	5	5	5	5

Ordförandes sign/Justerandes sign



## 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+ hade en total budgetram på 16,8 miljoner under en tvåårsperiod med en medfinansieringsgrad på 46% men på september månads möte valde styrelsen att skjuta till 5,2 miljoner extra utifrån medlemmarnas och projektets önskemål om utvidgning. Vid årsskiftet hade projektet 379 deltagare inskrivna och finansierade hela 25 samordnartjänster.

### 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 var möjliga att omsätta i verksamhet för våra medlemmar. Vid delåret visade prognosen att vi skulle kunna hamna på ett eget kapital vid årsskiftet på 14,7 men årets resultat blev minus 4,8 miljoner dvs vi lyckades omsätta mer av förbundets intäkter i verksamhet så vid 2024 års ingång har vi istället 12,2 miljoner kronor med som ett balanserat överskott/eget kapital.

### 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 haft tio förberedande insatser under året där målet har varit att öka deltagarnas hälsa och aktivitetsförmåga och komma upp i en omfattning som motsvarar minst tio timmars aktivitet/vecka.
- Förbundet har även haft 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.

### Framtida inriktning

Under året har en aktiv diskussion förts hur vida förbundet ska hålla vid den projektorienterade inriktningen alternativt komplettera eller övergå till en annan inriktning. Denna diskussion har bland annat initierats utifrån att vi, med den projektorienterade inriktningen, inte lyckats helt med att omsätta medlemsintäkterna till verksamhet. Diskussioner i beredningsgrupp och styrelse föregicks av en omvärldsbevakning där bland annat Sjuhärads Samordningsförbund och Centrala Östergötlands förbund bjöds in för att berätta om sina respektive inriktningar. Även Helsingborgs Samordningsförbund har studerats. Vidare gjordes också en tydlig beräkning på hur en tilldelning mer utifrån ett "rättvisetänkt" med utgångspunkt i befolkningstal, skulle påverka våra medlemmar. Det blev då tydligt att en större andel av medelstildelingen i så fall skulle tillfalla de större kommunerna och det blev också tydligt att förbundet, vid en sådan tilldelningsmodell, skulle få överge sina ambitioner på att ha en behov- och mer innovativt styrd verksamhet. Därför tog styrelsen beslut på 2023 års sista styrelsemöte att bibehålla nuvarande inriktning men att framöver försöka att uppmuntra till fler erbjudande om finansiering samt också ställa sig positiva till att finansiera längre projektperioder.

## 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 över hur vi kan förbättra vår uppföljning lokalt. Förbundet har sett över och uppdaterat vilka uppgifter som inhämtas av insatserna på gruppnivå i samband med helårs- och delårsredovisning. Efter en översyn och uppdatering av dessa kan förbundet följa upp sina målsättningar samt följa i hur stor utsträckning insatserna leder till stegförflyttningar närmre arbete samt om insatserna bidrar positivt till deltagares hälsa. I slutet av året har också ett förslag på en anonym avslutningsenkät till deltagare tagits fram, den har förbundet låtit granskas av jurister specialiserade inom personuppgiftshantering. I samrådan med dessa jurister har en lösning hittats där förbundet en gång per år kan få in en sammanställning på gruppnivå av insatserna utan att det på något vis riskerar att hamna i att förbundet hanterar personuppgifter.

## Revision av 2022

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 måluppfyllelsen 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

Förutom att följa upp och ge stöd till pågående insatser, inleddes året med revision och årsredovisning, avslut och uppstart av ESF-projekt, genomförande av kompetensutvecklingsinsatser. Därefter följde, omfattande omvärldsbevakning, analys och upprättande av årets behovsanalys samt planering av höstens kompetensutvecklingsinsatser samt planering och genomförande av augusti månads studieresa till forskningscentret Væksthuset i Köpenhamn dit alla beredningsgruppens medlemmar erbjöds att delta.

Under hösten intensifierades arbetet med att se på en alternativ inriktning av förbundets insatser samt hur förbundet kunde utveckla sina uppföljningsrutiner i avvaktan på nya nationella riktlinjer. Beslut togs på att utvidga ESF-projektet Cresco+ med hela 5,2 miljoner över en tvåårsperiod. På sista styrelsemötet beslutade sedan styrelsen att behålla nuvarande inriktning samt ge kansliet ett fortsatt uppdrag att utveckla förbundets uppföljning och gällande detta även att se på hur ett forskningssamarbete med Högskolan i Skövde skulle kunna utvecklas kopplat till en effektutvärdering av förbundets insatser.

### Fler styrelsemedlemmar

Vid valet till mandatperioden 2023-2026 valdes 17 ordinarie ledamöter och lika många ersättare till vår styrelse, enligt den nya tolkningen av finsamlagen. Denna ordning kommer att vinna laga kraft från och med februari 2024 då alla medlemmar har antagit förbundets nya förbundsordning. Det innebär att Samordningsförbundet Skaraborg därmed har den till numerären största styrelsen av alla Sveriges Samordningsförbund. Från och med årsskiftet 2023 har dock alla medlemmars ledamöter inklusive ersättare kallats till förbundets styrelsemöten men flera av dem då som adjungerade.

### Nytt projekt, Cresco+

Vi har avslutat ESF-projektet Cresco Create 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. Den så kallade "tron på individen" är den del i projektet som med hjälp av ett utökat samarbete med forskningscentret Væksthuset i Köpenhamn har varit mest tongivande i höstens utvecklingsarbete. Vi har också värnat att redan under hösten 2023 diskutera hur projektet ska implementeras och den diskussionen har förts i både beredningsgrupp och styrelse.

### Finsamldagar och Omvärldsdag

Både styrelse och beredningsgrupp erbjöds att få delta på årets Finsamldagar 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.

## 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. Under hösten var behovsanalysen ett underlag i diskussionerna om framtida satsningar som framförallt genomfördes under höstens budgetupptakt men den har även används i flera andra sammanhang exempelvis i enskilda medlemmars ledningsmöten.

## 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 i närliggande förvaltningar och arbetsgrupper.

## Budgetupptakt och Jämställdhetsutbildning

Under hösten har en budgetupptakt som en gemensam arbetsdag med styrelse och beredningsgrupp genomförts. Förmiddagen ägnades åt att se på vilka framtida satsningar som borde komma till stånd med utgångspunkt från framtagna behovsanalys och under eftermiddagen inleddes en tvådagars jämställdhetsutbildning. Den 27 oktober genomfördes sedan jämställdhetsutbildningen dag två. Kansliet har därefter låtit ta fram ett förslag på hur förbundet kan fortsätta arbeta med jämställdhet och detta mycket utifrån att vi fortsatt ser icke jämställda resultat i de förbundsfinansierade insatserna.

## Maktbasanalys av styrelsearbetet

Då vi under året genomfört en utbildningsinsats på just jämställdhet för både styrelse och beredningsgruppsmedlemmar där ett sätt att omsätta kunskapen vi fick med oss vara att göra en maktbasanalys har vi låtit göra en enkel form av just detta. Vi har även involverat styrelsemedlemmarna i form av en utvärdering på sista styrelsemötet där var och en fick uttrycka vad som fungerat bra respektive mindre bra under året. En summering av utvärderingen sa att både delaktighet och möjligheten till inflytande hade varit mycket god. Vidare uttryckte man att de informationsunderlag som alltid skickas ut innan möten samt de presentationer som görs på styrelsemöten skapar likvärdiga förhållande när det gäller grundkunskap och förförståelse. Flera av ledarmötena önskade däremot få mer kunskap om vilka förväntningar som finns på kopplingen mellan styrelsemötet och den roll som den enskilda ledarmöten har i sin egen organisation. Styrelsemötet leds av ordförande som har till uppgift att fördela ordet och här menade styrelsemedlemmarna att ordförande oftare kunde tillämpa metoder så att än fler får chansen att uttrycka sin mening, exempelvis diskussioner i bikupor alternativt genom att tillämpa "laget runt".

När det gäller positionsmakt så har ju chefstjänstemännen från staten på vissa sätt en större makt än de förtroendevalda just på grund av att de är tjänstemän och sakkunniga i Samordningsförbundets frågor. När det gäller allianser och nätverk så har de heltidsarvoderade politikerna oftast ett betydligt större nätverk att tillgå än de så kallade fritidspolitikerna och på det sättet ett maktövertag.



## 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.

### Internkontroll

Förbundet har en tydlig internkontrollplan där styrelsen är högst aktiv. Den interna kontrollen börjar alltid på årets första styrelsemöte då kansliet har förberett områden som kan vara aktuella att identifiera risker inom. Styrelsen ägnar då en aktiv del av mötet till att tillsammans identifiera olika risker. Därefter tar kansliets personal vid igen och skriver fram en konsekvensbeskrivning. Efter det följer en riskbedömning som utförs av styrelseberedning och där konsekvens sannolikhet vägs samman till ett riskvärde. Utifrån riskbedömningens resultat så upprättas sedan en internkontrollplan på de risker som får högst riskvärde. Internkontrollplanen fastställs därefter av styrelsen och på årets sista styrelsemöte rapporterar kansliets personal hur kontrollen fallit ut.

### Uppföljning

Eftersom det sektorsövergripande uppföljningssystemet har ersatts av ett nytt, Uppföljning Finsam, har möjligheterna att mäta förbundets resultat kraftigt begränsats nationellt. 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.

## 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.

Verksamhetsmål är indelade i tolv delmål och av dessa har fem uppnåtts helt. Det finansiella målet består av fyra delmål och av dessa har 3 uppnåtts. Förbundet har haft 690 deltagare under 2023 och verksamhetskostnader på drygt 28,3 miljoner kronor, vilket innebär en kostnad per individ på ca 25 000 tkr.

Den sammanfattande bedömningen är förbundet uppnått god ekonomisk hushållning för 2023.

Mål 1: Deltagande kvinnor och män i förbundets individinriktade insatser gör en likvärdig stegförflyttning närmre arbete eller studier.

2 av 7 delmål nedan är uppfyllda.

- *90 % av kvinnor respektive män upplever en förbättrad hälsa.*  
Målet är inte uppnått, enbart 59% mår bättre. Ingen indikator mer än mående finns på hälsa. Hälsa som helhet kommer mätas igen 2024 men har inte mätts tillfredställande under 2023 pga uppföljningssituationen.

När deltagare avslutas i våra insatser uppger 59% att de mår bättre efter insatsen än vad de gjorde innan, det går inte att se någon signifikant skillnad mellan könen (57% av alla avslutade kvinnor och 54% av alla avslutade män uppger att de mår bättre efter insats samt 25% som definierar sig som annat). Resultaten kan både bero på att frågan som ställts enligt personalen är svår för en del då deras dagsform avgör mycket hur de svarat. Vi har därför ändrat frågan så från och med 2024 är det en formulering personalen tror blir bättre som ber deltagaren utgå från sin hälsa som helhet, frågan kommer dessutom ställas i samtal med personalen i stället för att deltagaren svarar enskilt. På så vis säkerställer vi att deltagaren förstår frågan bättre. Vi vet dock att många insatser upplever att de deltagare de haft 2023 står längre ifrån arbetsmarknaden än vad tidigare deltagare gjort. Insatser som varit igång länge och alltid haft väldigt bra resultat uttrycker att de för första gången haft flera deltagare som efter insatsen fått rätt till sjukersättning. Funderingen kring om målsättningen här kan vara för högt ställd kvarstår och om utfallet inte ändrat sig av de nu uppdaterade frågorna rekommenderas att målet ses över inför 2025.

- *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).*  
Mätningar inom Cresco+ indikerar att vi når målet inom det projektet men i övriga förbundet mäts det ej längre och går därmed inte veta om vi når målet.

Området bemötande mäts inte längre i hela förbundet men inom Cresco+ görs mätningar som visar att av 108 avslutade har 66 svarat på denna enkätfråga. 99% uppger att de blivit bra bemötta av sin samordnare, och 91% uppger att de blivit bra bemötta av handläggare på socialtjänst/försäkringskassan/annan personal på arbetsmarknadsenheterna. På frågan "Om du blivit dåligt bemött, tror du att det beror på något eller några av följande alternativ?" där svarsalternativen är diskrimineringsgrunderna har 92% uppgett att de inte blivit dåligt bemötta. 1% (en person) har uppgett "Ja, på grund av min funktionsnedsättning" och 7% (fyra personer) har uppgett "Ja, på grund av något annat" som svar. Kommentar saknas för tre av dessa, och den fjärde personen uppger att det dåliga bemötandet beror på "Lite mycket stress tidvis från fk".

- 70 % av kvinnor respektive män har en ökad aktivitetsförmåga och klarar mer än 5 timmars aktivitet per vecka.

Vi uppnår inte målet, 63% har en ökad aktivitetsförmåga.

63% av alla avslutade deltagare (63% av alla avslutade kvinnor och 59% av alla avslutade män) har utökat sin tid i aktivitet under insatsen.

- 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.

Vi uppnår inte målet på 60%, 50% gör en positiv stegförflyttning.

51% 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 51% 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 liten skillnad mellan könen då 48% av alla avslutade kvinnor och 59% av alla avslutade män gjort en positiv stegförflyttning. Fortsatta insatser kring jämställdhet för att komma åt orsaker till ojämställdheten i resultaten är därmed relevant.

- 10 % av kvinnor respektive män har fått arbete, är arbetssökande eller har börjat studera.

Vi uppnår målet och överskrider med 6%.

16 % av deltagarna har fått arbete/är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter en förbundsfinansierad insats (10% av kvinnorna och 29% av männen). Förbundet har som mål att arbeta i ett tidigt skede med en målgrupp som ofta har en mycket komplex problematik så blir siffran allt för hög här kan man snarare reflektera över om förbundet jobbar med avsedd målgrupp. Siffran för året anses dock vara glädjande om än viss försiktighet bör råda i att det kan finnas missar i registreringen eftersom frågan är ny bland insatserna och varje individ påverkar här andelen ganska mycket.

- Kvinnor som avslutas i förbundets insatser har 2023 en högre andel positiva avslut, fler har närmat sig arbete/studier än resultatet 2022.

Vi uppnår inte målet, förra året var resultatet 56% och i år är resultatet 47%.

Under 2022 hade 56% av alla kvinnor som avslutades i en förbundsfinansierad insats gjort en positiv stegförflyttning. Årets resultat visar att 47% gjort en positiv stegförflyttning och målet uppnås därmed inte. Fortsatta utbildningar av personalen sker under 2024 både i empowerment, 7TJUGO och Tron på individen. Dessa är arbetssätt som forskningen visar gör stor skillnad. Som ovan beskrivs så upplever vi att situationen på arbetsmarknaden är sådan att de som nu inte har arbete står väldigt långt ifrån arbetsförmåga och kanske är detta med målgruppens utmaningar och komplexitet den främsta orsaken till att vi inte når högre resultat.

- På ett år har förbundet minst 500 personer inskrivna i sina individinriktade insatser.

Målet är uppnått och överskrivet.

Under året har förbundet haft 690 deltagare inskrivna, 63% av dem är kvinnor och 36% av dem är män. 1% har angett annan definition av kön. Utöver siffrorna ovan så har 115 deltagare varit inskrivna i projektet AKTSAM (en insats som tagit fram en god samverkansmodell mellan aktivitetsersättning och vården).

De 690 deltagarna i individinriktade insatser är inte unika deltagare eftersom vi inte längre kan mäta detta utan att samla in personuppgifter. Inom Cresco kan dock vissa mätningar göras som visar att

uppskattningsvis 50 personer deltar i både Cresco och en förberedande insats och alltså är räknad 2 gånger i ovan siffra.

Resultatet ovan visar 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). Deltagare med ersättning från Arbetsförmedlingen når Samordningsförbundet inte längre och förbundet finansierar inte heller ordinarie arbete på Arbetsmarknadsenheterna, kanske finns fler av männen inom dessa grupper.

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

3 av 5 delmål nedan är uppfyllda.

- *Det finns behovsanpassade forum där parterna regelbundet möts och där samverkan främjas.*  
Målet anses uppnått.

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.*  
Målet är uppnått.

17 tillfällen arrangerades under året 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. Ett av de tio tillfällena fick bokas om till januari 2024 på grund av utbildarens sjukdom. 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.*  
Målet anses uppnått.

### **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 Væksthuset forskningscenter i Köpenhamn med ett kort stopp på vägen hos Samordningsförbundet Helsingborg. Fokus under resan var forskningscentrets BIP-studie. Förbundschef finns med i nätverk med andra förbundschefer nationellt och utvecklingsledare har gått med i ett nystartat nätverk för utvecklar-roller i förbunden nationellt, inom dessa nätverk både sprids och inhämtas erfarenheter och goda exempel.

### 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. Även ett studiebesök där personer från jämställdhetsmyndigheten och socialstyrelsen vill komma och studera vårt arbete har planerats in till den 12 mars 2024.

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. Studiebesök med glöggmingel arrangerades inte före jul på grund av att kansliet är en person kort.

- *Helårsekvivalenterna minskar i Skaraborg.*  
Målet kan inte mätas vid denna tidpunkt.

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.*  
Målet mäts inte strukturerat men anses med indikatorer vara delvis uppfyllt.

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. Styrelsen önskade mer kunskap om vad insatserna förbundet finansierar gör vilket förbundet arbetar på att tillgodose under 2024.

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

3 av 4 delmål nedan är uppfyllda.

- *En majoritet av medlen ska gå till individriktade insatser.*  
Målet är uppnått.

En majoritet av förbundets finansiella medel, hela 21 784 tkr (77%), har omsatts i individriktade insatser.

- *Insatserna överensstämmer med de områden den årliga behovsanalysen synliggör.*  
Målet är uppnått.

Ordförandes sign/Justerandes sign

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.*  
Målet är rent redovisningsmässigt inte uppfyllt.

2023 års resultat blev minus 4,9 Mkr.

Förbundet har dock ett högt eget kapital och intentionen har under året varit att minska det egna kapitalet, vilket således har skett. Eget kapital vid årets ingång uppgick till 17 050 tkr och vid årets utgång 12 202 tkr. Även om målet i sig inte är uppfyllt får det anses bra att förbundet har minskat det egna kapitalet.

- *Det egna kapitalet ska vid årets slut vara max 20 % av årets ingångna medel. Övriga medel ska vara omsatta i verksamhet.*  
Målet är inte uppnått.

### 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.

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 året. Vi får också tydliga signaler på att samverkan ökat mellan kommunala förvaltningar, främst mellan försörjningsstöd enheter 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 insatserns resultat. Detta utvecklingsarbete är pågående och inledande dialoger har genomförts med Högskolan i Skövde.

Ordförandes sign/Justerandes sign



## 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 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.

## Uppföljning och resultat för individinriktade insatser

### Individinriktade insatser

De individinriktade insatser som har bedrivits under året är:

- Cresco+
- Cresco Create
- 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 året har 690 individer, (432 kvinnor, 249 män, 9 med annan definition av kön), deltagit i våra olika individinriktade insatser. 379 av dessa har deltagit i ESF-projektet Cresco+.

327 individer har avslutat sin insats under delåret, 208 kvinnor, 111 män samt 8 st med annan definition av kön. Av de som avslutats har 165 individer (97 kvinnor, 65 män samt 3 med annan definition av kön) dvs 50% positiva avslut. Det betyder att de i någon grad gjort en stegförflyttning närmre arbete.

53 deltagare (16% av de som avslutats) har fått arbete, är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter insatsen, varav 20 kvinnor (10% av de kvinnor som avslutats) och 32 män (29% av de män som avslutats) samt 1 med annan definition av kön (13% av de med annan definition av kön som avslutats).

31% (34% kvinnor, 28% män samt 13% med annan definition av kön) har avslutats med en oklar stegförflyttning och 2% (2% kvinnor, 1% män) har avslutats med anledningen övrigt.

#### Hälsa & aktivitetsförmåga

57% (59% kvinnor, 54% män samt 25% med annan definition av kön) av de som avslutats uppger att de mår bättre efter insats och 63% (63% kvinnor, 59% män) av de som avslutats har utökat sin tid i aktivitet under insatsen.

Deltagarna har i snitt varit i insats 23 veckor, kvinnor 22 veckor, män 22 veckor samt 26 veckor för personer med annan definition av kön.

---

Ordförandes sign/Justerandes sign



### **Kön**

Deltagarna är kvinnor i högre grad än män, 432 kvinnliga deltagare jämfört med 249 manliga deltagare samt 9 med annan definition av kön. Att jämföra med 361 kvinnor och 281 män under 2022. Under 2022 fanns endast mätning på två kön.

### **Ålder**

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

### **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.

---

Ordförandes sign/Justerandes sign



## 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 2023.

### AKT-SAM

Ett gemensamt projekt mellan Försäkringskassan och Vuxenpsykiatrien för att ta fram en god modell för samverkan. Ett samverkansmöte ska hållas i mycket snar tid efter att aktivitetsersättning beslutats om. Projektet har genomfört möte med hela 115 individer under året vilket bedöms vara mycket bra. Mer utförligt resultat och analys finns att läsa i bilagan Projektredovisning 2023.

### Kompetensutveckling

I årets kompetensutvecklingsinsatser har ca 804 personer deltagit. Vi arrangerade under året följande:

- Ett digitalt seminarium om Arbetsförmedlingens uppdrag (ca 60 deltagare)
- Tre utbildningar i lösningsfokuserad samtalsmetodik (66 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 + en "rekrytering matcha deltagare utbildning" (25 deltagare)
- Ett digitalt seminarium om vuxenpsykiatriens uppdrag (70 deltagare)
- En digital föreläsning på temat "NPF på jobbet" (116 deltagare)
- En 7TJUGO utbildning (20 deltagare)
- Åsa Kadowaki i digitala föreläsningar (187 deltagare)
- Åsa Kadowaki föreläsningar i Mariestad (75 deltagare)
- Digitalt seminarium om Kvinnojourer (21 deltagare)

Alla dessa tillfällen tillsammans får 4,4/5 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. Lokaler har under året varierats men förbundets kompetensutveckling har växt så mycket att mycket av den förlagts på extern plats men vid mindre grupper används konferensrummet på kansliet. Att variera och både erbjuda aktiviteter på plats och digitalt har varit ett bra koncept och vi ser att de digitala tillfällena är mycket tillgängliga och välbesökta.

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."*

---

Ordförandes sign/Justerandes sign

## Balanskravsresultat

### Balanskravsresultat

Balanskravsresultatet beräknas enligt följande:

= Årets resultat enligt resultaträkningen	= -4 848 403
- 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	+/- 0
=Balanskravsresultat	= -4 848 403

Styrelsen gör bedömningen att årets negativa resultat inte behöver återställas med hänvisning till god ekonomisk hushållning och kommunallagens regler för synnerliga skäl (prop 1996/96:52 s 38 och 94). Detta då förbundet över tid har byggt upp ett eget kapital och avsikten är att förbruka tidigare års överskott.

---

Ordförandes sign/Justerandes sign



## 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. Vakansen på processtödarejänsten utannonserades under hösten och precis innan årsskiftet tillsattes den i form av en inlåning från regionen. I princip samtidigt uppstod en vakans på Utvecklingsledartjänsten då personen som haft denna tjänst sade upp sig innan årsskiftet.

---

Ordförandes sign/Justerandes 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.

---

Ordförandes sign/Justerandes sign

## Resultaträkning

<b>Resultaträkning</b>			
Belopp i kr.	Not	2023-01-01 – 2023-12-31	2022-01-01 – 2022-12-31
Verksamhetens intäkter	1	23,493,516	27,601,695
Verksamhetens kostnader	2	-28,337,965	-21,930,554
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>-4,844,449</b>	<b>5,671,141</b>
Finansiella intäkter		979	852
Finansiella kostnader		-4,933	-3,103
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-4,848,403</b>	<b>5,668,890</b>
Extraordinära poster			
<b>Årets resultat</b>		<b>-4,848,403</b>	<b>5,668,890</b>

Ordförandes sign/Justerandes sign

## Balansräkning

<b>Balansräkning</b>			
Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
<b>Tillgångar</b>			
Omsättningstillgångar			
Fordringar	3	3,196,693	4,164,869
Kassa och bank		15,313,732	18,711,497
Summa omsättningstillgångar		18,510,425	22,876,366
<b>Summa tillgångar</b>		<b>18,510,425</b>	<b>22,876,366</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>			
Eget kapital			
Årets resultat		-4,848,403	5,668,890
Övrigt eget kapital		17,050,815	11,381,925
Skulder			
Kortfristiga skulder	4	6,308,013	5,825,551
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>18,510,425</b>	<b>22,876,366</b>

Ordförandes sign/Justerandes sign





## Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys		
Belopp i kr.	2023-12-31	2022-12-31
Årets resultat	-4,848,403	5,668,890
Justering för ej likviditetspåverkande poster	0	0
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>-4,848,403</b>	<b>5,668,890</b>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	968,177	-1,108,986
Ökning/minskning kortfristiga skulder	482,462	-672,018
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>1,450,639</b>	<b>-1,781,004</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-3,397,765</b>	<b>3,887,886</b>
Likvida medel vid årets början	18,711,497	14,823,611
Likvida medel vid årets slut	15,313,732	18,711,497

Ordförandes sign./Justerandes sign



## Driftredovisning

	Utfall			Budget	Avvikelse	Utfall		
	2023-12-31			2023-12-31	2023-12-31	2022-12-31		
Belopp i tkr.	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto*	Utfall- Budget netto	Intäkt	Kostnad	Netto
Nettokostnader		28,342,898	28,342,898	31,256,000	-2,913,102		21,933,657	21,933,657
Medlemsbidrag	16,880,000		16,880,000	16,880,000	0	17,054,000		17,054,000
ESF bidrag	6,585,436		6,585,436	5,951,000	634,436	10,547,692		10,547,692
Övriga intäkter	29,058		29,058		29,058	852		852
Resultat			-4,848,403	-8,425,000	3,576,597			5,668,890
Utgående EK			12,202,412	8,625,815	3,576,597			17,050,815

\* Anges netto eller brutto utifrån hur budgeten har beslutats.

Ordförandes sign./Justerandes sign

## Noter

### Not 1. Redovisningsprinciper

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)

<b>Not 1. Verksamhetens intäkter</b>		
	2023-12-31	2022-12-31
Driftbidrag från staten	8,440,000	8,527,000
Driftbidrag från Töreboda kommun	143,316	147,595
Driftbidrag från Mariestads kommun	383,156	383,436
Driftbidrag från Gullspångs kommun	75,117	76,280
Driftbidrag från Hjo kommun	139,486	140,266
Driftbidrag från Karlsborgs kommun	103,887	104,669
Driftbidrag från Tibro kommun	175,887	178,586
Driftbidrag från Skövde kommun	973,522	983,776
Driftbidrag från Falköping kommun	523,948	528,607
Driftbidrag från Tidaholm kommun	202,994	206,017
Driftbidrag från Skara kommun	304,149	307,185
Driftbidrag från Götene kommun	203,410	205,448
Driftbidrag från Essunga kommun	85,538	87,169
Driftbidrag från Lidköping kommun	649,450	656,280
Driftbidrag från Vara kommun	256,140	258,186
Driftbidrag från regionen	4,220,000	4,263,500
EU-medel och andra bidrag	6,585,436	10,547,692
Övriga ersättningar och intäkter	28,080	3
<b>Summa</b>	<b>23,493,516</b>	<b>27,601,695</b>
<b>Not 2. Verksamhetens kostnader</b>		
	2023-12-31	2022-12-31
Månadslön	1,177,364	969,331
Arvode	373,600	226,394
Reseersättning	64,669	16,784
Sociala avgifter	479,949	354,418
Övriga Personalkostnader	228,108	246,340
Reparation och underhåll av lokaler	2,421	0
Verksamhetsanknutna kostnader	24,481,339	18,847,098
Lokalkostnader	314,469	292,957

Ordförandes sign/Justerandes sign



Postbefordran	1,956	1,550
Övriga förbrukningsinventarier	36,159	32,317
Kontorsmaterial	8,458	4,704
IT-tjänster	33,856	49,440
Serviceavgifter till branschorganisationer	46,460	45,968
Övriga frakter och transporter	2,100	0
Lämnade bidrag och gåvor	0	2,146
Tele, mobil	38,699	42,962
Pensionsförsäkringspremier	360,197	328,771
Övriga pensionskostnader	43,255	14,673
Särskild löneskatt	87,384	79,760
Konsultarvoden spec utredn	317,704	254,510
Gruppförsäkringspremier	10,161	7,548
Valutakursförluster på fordringar och skulder	23,617	2,125
Övriga tjänster,	180,196	106,256
<i>varav revisionskostnad</i>	68,000	77,956
Övriga kostnader	25,844	4,505
<b>Summa</b>	<b>28,337,965</b>	<b>21,930,554</b>
<b>Not 3. Fordringar</b>		
	2023-12-31	2022-12-31
Kundfordringar	0	-8,342
Redovisningskonto, Ludvikamoms	727,661	900,232
Förutbetalda kostnader	100,903	503,602
Upplupna intäkter	2,368,129	2,769,377
<b>Summa</b>	<b>3,196,693</b>	<b>4,164,869</b>
<b>Not 4. Kortfristiga skulder</b>		
	2023-12-31	2022-12-31
Leverantörsskulder	4,564,474	3,834,472
Avräkning särskild löneskatt	167,144	152,943
Upplupna semesterlöner	240,430	232,690
Upplupna kostnader	1,335,966	1,605,446
<b>Summa</b>	<b>6,308,013</b>	<b>5,825,551</b>

Ordförandes sign/Justerandes sign





## Styrelsens underskrift

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

Datum: 2024-02-20

Arbetsförmedlingen

Försäkringskassan

Västra Götalandsregionen

Essunga kommun

Falköpings kommun

Gullspångs kommun

Götene kommun

Hjo kommun

Karlsborgs kommun

Lidköpings kommun

Mariestads kommun

Skara kommun

Skövde kommun

Tibro kommun

Tidaholms kommun

Töreboda kommun

Vara kommun

Ordförandes sign/Justerandes sign

