

Dnr
Samordningsförbundet Insjöriket

Delårsrapport 2024

Avser perioden 2024-01-01 – 2024-08-31

Beslutad av styrelsen för Samordningsförbundet Insjöriket 2024-09-27

Signering av justerare
på varje sida

Sida 1

Signering av justerare
på varje sida

A handwritten signature in blue ink, consisting of several stylized, interconnected letters and numbers, possibly reading 'T. F. S. 88'.

Innehållsförteckning

| | sida |
|---|------|
| 1.FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE | 4 |
| 1.1Översikt över verksamhetens utveckling | 6 |
| 1.2.....Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning | 7 |
| 1.3. Händelser av väsentlig betydelse | 7 |
| 1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten | 8 |
| 1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning..... | 9 |
| 1.6. Balanskravsresultat | 17 |
| 1.7. Väsentliga personalförhållanden..... | 17 |
| 1.8. Förväntad utveckling – risk- och strategidiskussion..... | 17 |
| 2.RESULTATRÄKNING | 20 |
| 3.BALANSRÄKNING..... | 21 |
| 4.KASSAFLÖDESANALYS..... | 22 |
| 5.DRIFTREDOVISNING..... | 22 |
| 6.NOTER..... | 23 |
| 7.STYRELSENS UNDERSKRIFT..... | 24 |

1. Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Samordningsförbundet Insjöriket, organisationsnummer 222 000 – 2071, med säte i Mölndals Stad avger delårsredovisning för perioden januari-augusti 2024. Samordningsförbundet bildades 1 juli 2006 utifrån ett initiativ av förbundets medlemmar.

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av verksamhetsutveckling och resultat samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för perioden första januari 2024 till och med 31 augusti 2024.

Sammanfattning av perioden januari-augusti 2024

Samordningsförbundet Insjöriket finansierar en individinriktad verksamhet, ACTivera, som erbjuds i samtliga av förbundets kommuner med kommunen som utförare. Förbundet har en överenskommelse med kommunerna som definierar gemensamma metodologiska ramar då kompetensförsörjning i det tillämpade arbetssättet ombesörjs av förbundet. Innehållet i verksamheten har byggts upp utifrån de kompetenser och resurser som redan fanns i kommunerna, men trots vissa lokala skillnader i utbudet av aktiviteterna så går verksamheten att "känna igen" oavsett vilken kommun som är utförare.

Överenskommelsen mellan kommunerna och förbundet definierar också långsiktiga mål om ett antal startade deltagare per varje kommun som ska få tillgång till verksamheten under ett kalenderår. Dock är både styrelsen, kansliet och utförarna i kommunerna överens om att det långsiktiga kvantitativa målet med antal deltagare inte kommer att uppnås under det första påbyggnadsåret.

Den nya organisatoriska formen att driva den operativa verksamheten med kommun som utförare och finansiering från förbundet har utgått utifrån en verksamhetsplan som beslutats i november 2023 och som sträcker sig för perioden 2024-2026. Enligt verksamhetsplanen är behovsgrupperna unga vuxna med svårigheter att ta sig till arbetsmarknaden, individer med långvarig frånvaro från arbetsmarknaden (med eller utan offentlig försörjning), ofta förknippad med psykisk ohälsa och/eller med bristande färdigheter i det svenska språket t ex hos personer med utomnordisk härkomst, individer som bedöms inte har rätt till sjukpenning men som inte heller besitter en arbetsförmåga enligt arbetsförmedlingens bedömning prioriterats i verksamheterna.

En annan central process som ägt rum under året har handlat om framtagandet av en ny förbundsordning. Frågan aktualiserades i samband med att man nationellt gjort en ny tolkning av Finsam-lagen, där man definierat att varje part som ingår i ett samordningsförbund bör ha en egen ordinarie ledamot i styrelsen. Det nationella rådet har kommit med starka rekommendationer för varje förbund att ändra sin ledningsstruktur så att den går i linje med den nya lagtolkningen, även om varje styrelse är suverän att fatta ett eget beslut i frågan. I Insjöriket har ärendet hanterats i ett flertal remissrundor, och nu har parterna kommit överens om ett gemensamt förslag till en ny förbundsordning, som skall under hösten 2024 beslutas av parterna. Målsättningen är att den nya förbundsordningen skall gälla från och med årsskiftet 2024-2025.

De insatser som förbundet finansierar, såväl strukturövergripande som individinriktade, syftar dels till att stötta och förbättra parternas samverkan samt bidra med kunskapsöverföring mellan parterna, dels till att effektivisera användning av gemensamma resurser och öka möjligheterna till egen försörjning för fler kvinnor och män. Samverkan mellan myndigheterna ställer stora krav på parterna och Samordningsförbundet har

genom lagstiftningen och strukturen en unik möjlighet att erbjuda en sektorövergripande plattform för att samordna insatser.

Under perioden januari-augusti 2024 så har 161 individer (kvinnor 105 och 65 män) remitterats till ACTivera och 174 deltagare (116 kvinnor och 58 män) har startats upp under året (av de uppstartade har flera inkommit med intresseanmälan 2023).

I de strukturövergripande insatser som anordnats eller administrerats av förbundet har 98 personer, bestående av medarbetare hos förbundets medlemsparter, registrerats. De har tagit del av utbildningar i ACT (Acceptance and Commitment Therapy), BIP (Beskaefligelses Indikator Projekt) och Job Match Talent (JMT) samt information av Försäkringskassan som administrerats av förbundet.

Organisation

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

Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har den ett kansli med två anställda, en förbundschef samt en biträdande förbundschef. Styrelsen har under perioden januari tom augusti 2024 haft tre sammanträden. Därutöver så har kansliet träffat de nya ledamöterna i enskilda samtal.

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

Uppdrag

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

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

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

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

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

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

Finansiering

Årets tilldelning från förbundsmedlemmarna uppgår till 14 278 000 kr, där Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen bidrar med hälften av medlen, Västra Götalandsregionen med en fjärdedel och kommunerna Mölndal, Partille, Härryda, Lerum och Alingsås med resterande fjärdedel. Kommunernas fördelning baseras på kommuninvånarantal på året innan det aktuella året. De sammanlagda tillgångarna för verksamhetsåret 2024 är 21 078 000 kr, inräknad ett eget kapital som förbundet har sedan tidigare verksamhetsåren.

Verksamhetsidé och vision

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

1.1. Översikt över verksamhetens utveckling

| | 240831 | 230831 | 220831 | 210831 |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Verksamhetens intäkter | 9 519 | 9 519 | 9 639 | 10 281 |
| Verksamhetens kostnader | 8 208 | 10 248 | 7 875 | 9 334 |
| Periodens resultat | 1 310 | -729 | 1 764 | 946 |
| Soliditet | 65 | 51 | 50 | 38 |
| Antal anställda | 2 | 2 | 2 | 1 |

1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Förbundet har vid ingången av det här verksamhetsåret ett eget kapital som är större än nivån som rekommenderas från Nationella rådet. Förbundets styrelse har en målsättning att det egna kapitalet minskas till den rekommenderade nivån på fem års sikt.

Vad gäller resultatet för delåret så framgår det att det egna kapitalet har ökat ytterligare. I samtliga budgetposterna förutom budgetposten för stödfunktionerna är prognosen att de budgeterade medel överstiger de faktiska kostnaderna. I de flesta budgetposterna så handlar det om marginella överskott, men avseende budgetposterna Investeringar ACTivera, med budgeterad summa på 1 500 000 kr samt budgetposten Övrigt med budgeterad summa på 500 000 kr är samtliga medel nästintill oanvända. Kansliet har haft en kontinuerlig dialog med kommunerna för att påminna om investeringspengar, utan att det har lett till någon större förbrukning. Resultatet påverkas också av ränteintäkter på nästan 300 000 kr som medfört till det positiva resultatet för delåret.

Den nya organiseringen av förbundets operativa verksamheter innebär att förbundet har en ny finansieringsmodell med fördefinierad budget per varje utförande part. Denna modell innebär att förbundet beviljar en förutbestämd, fast summa pengar per varje kommun per verksamhetsår för att finansiera verksamheten, under förutsättning att kommunen och förbundet avtalat om vissa organisatoriska ramar att driva verksamheten utifrån och att det också finns en överenskommen, kvantitativ målsättning för ett antal startade deltagare per varje kommun. Med denna modell som utgångspunkt så bör inte förbundet riskera att öka sitt kapital i någon större grad, då finansieringen är budgeterad redan i förväg och de fasta kostnaderna för att administrera kansliet är relativt kända och väldefinierade.

Styrelsen har under året diskuterat att om budgeten för investeringar inte används under det aktuella verksamhetsåret så bör styrelsen se över och fatta beslut om hur de icke disponerade medel som finns i den budgetposten bäst används under det kommande verksamhetsåret 2025. Även de övriga budgetposterna bör ses över och åtstramas så att det inte finns onödigt med pengar för oförutsedda utgifter.

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

1.3. Händelser av väsentlig betydelse

I samband med övergången till den nuvarande organisationen (ACTivera) fanns en önskan om en mer lokalt förankrad insats i respektive kommun, i syfte att öka inflödet av deltagare med försörjningsstöd. Man önskade också en verksamhet mer anpassad för individer med aktivitetsersättning. Dessa önskemål har ännu inte uppnåtts utan resultatet visar snarare att inflödet från kommunerna har minskat och detsamma gäller inflödet gällande individer mer aktivitetsersättning. Av de intresseanmälningar som inkommit har 7 % aktivitetsersättning och 13 % uppbär försörjningsstöd.

Styrelsen och BUG (berednings- och utvecklingsgruppen) får regelbunden information om hur inflödet av intresseanmälningar ser ut och samtliga parter är angelägna om att denna trend vänder men det finns ännu ingen enkel förklaring till varför det ser ut som det gör. Gällande individer med aktivitetsersättning lyftes farhågan om att insatsen är för kort (6 månader) för de flesta med aktivitetsersättning och att det sannolikt behövs ett spår med en förlängd insats för dessa individer. Denna fråga kommer att lyftas med BUG under hösten 2024.

Antalet intresseanmälningar har minskat sedan förra året vilket innebär att det finns en risk att ACTivera inte når den målsättningen som finns avseende antalet startade deltagare per verksamhet under året 2024. Både antalet inkomna intresseanmälningar och antalet startade ärenden skiljer sig stort mellan kommunerna.

En ytterligare viktig händelse som påverkar verksamheten är att Alingsås kommun har beslutat att återta sin uppsägning av medlemskap i förbundet. Kommunen hade tidigare fattat beslut om att träda ur från och med 2025, men har således återtagit detta beslut, då den nuvarande organiseringen av verksamheten bedöms tillgodose de behov som kommunen har.

1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten

Samordningsförbundet Insjörikets styrelse har i november 2023 fattat ett beslut om budget för verksamhetsåret 2024. Budgetens fördelning skall ha en tydlig förankring i den aktuella verksamhetsplanen där prioriterade målgrupp och inriktning för verksamheter definieras. Den aktuella verksamhetsplanen har tagits fram utifrån en beredningsprocess, där partrepresentanterna har deltagit i beredning och prioritering av innehållet. Innehållet har sedan sammanställts av kansliet, och beslutats av styrelsen. Samordningsförbundet har under året arbetat utifrån en verksamhetsplan som sträcker sig för perioden 2024-2026.

Styrelsen har under januari-augusti 2024 haft tre sammanträden. Sammanträden har föregåtts av ett arbetsmöte där presidiet har fått en dragning av den aktuella dagordningen från förbundschefen. Därutöver så har de nyttillträdde styrelseledamöter erbjudits möjlighet till informationsmöte med kansliet i samband med att de påbörjat sitt uppdrag på Insjöriket. I maj så deltog delar av styrelsen och kansliet på den digitala nationella FINSAM-konferensen.

Insjöriket har också en berednings- och utvecklingsgrupp BUG. BUG består av representanter från de lokala samverkansparterna i förbundet, med mandat att företräda sin organisation. Gruppen är ett forum för strategisk utveckling av samverkan, och har ansvar för omvärldsanalys av förutsättningar och behov, att vara stöd till förbundschef i förankring och förberedelser till styrelsen vad gäller innehållet i styrdokumentet, inriktning och innehåll i insatser finansierade av förbundet. BUG är också kopplingen till parternas organisationer och ansvarar för att sprida information om och från förbundet internt. BUG-gruppen har haft tre möten under perioden januari-augusti 2024.

Förbundet är en aktiv medlem i NNS, nationella nätverket för samordningsförbund. NNS är en nationell, politisk intresseorganisation med syfte att driva frågor som är gemensamma för samtliga förbund i landet. NNS samarbetar såväl med Nationella rådet som med politiska beslutsfattare både lokalt men främst nationellt.

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

Förbundet är sedan 2023 hänvisade att använda ett nationellt uppföljningssystem Uppföljning FINSAM. I detta system så är det enbart möjligt att registrera antalet remisser på deltagare som är aktiva i insatser finansierade av förbundet samt könsfördelning på dessa. Då tolkningen av lagstiftningen avseende förbundens möjligheter att hantera personuppgifter på deltagare i insatser som finansieras av förbundet har stramats åt,

försvåras förbundens möjligheter till ytterligare uppföljning och analys av resultaten på individnivå. För ytterligare uppföljning ansvarar var och en av parterna utifrån det regelverket som styr deras hantering av personuppgifter.

I ACTivera används progressionsmätningens verktyget BIP/Skapa, som är ett verktyg för mätning av stegförflyttningen hos deltagarna

Vid avslut av insats ombeds deltagarna fylla i en utvärdering av deras tid i ACTivera. Utvärderingen består av 10 frågor där deltagarna i text och utifrån skalfrågor ger sin bild över sin tid i ACTivera. Frågorna handlar bland annat om hur väl de aktiviteter som erbjuds inom insatsen svarar upp mot deltagarnas behov, om ACTivera ökat deras chanser att få ett arbete och om det finns en tydlig plan för den fortsatta arbetslivsinriktade rehabiliteringen efter avslut i ACTivera. Syftet med utvärderingen är att följa upp om insatsen tillgodoser de behov som deltagarna själva identifierar för att kunna närma sig ett arbete och följs upp med ACTivera i respektive kommun.

Vid årsrapporten 2024 kommer en redovisning över vart de deltagare som avslutas i ACTivera (från start) avslutats till, utifrån målsättningen att så många som möjligt skall närma sig arbetsmarknaden efter avslutad insats.

Förbundet har upphandlat en extern utvärdering av ACTivera som syftar till att analysera om insatsen är ändamålsenlig och tillgodoser både parternas och deltagarnas behov. Vidare så är tanken att utvärderingen skall bidra till ytterligare ledtrådar om hur insatsen skall vässas och utvecklas framöver för att bli ytterligare mer träffsäker och resurseffektiv. Utvärderingen kommer att äga rum under hösten/vintern 2024, med rapport och resultatredovisningen under januari/februari 2025.

1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

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

Insjörikets styrelse har i november 2023 tagit beslut om två verksamhetsmål och ett finansiellt mål för förbundet, som skall gälla för verksamhetsperioden 2024-2026.

Verksamhetsmål

1. Att minst 50 % av deltagarna på ACTivera skall ha gjort en progressionsmätning. Målet uppnås per delåret.

2. Att varje ACTivera-enhet skall ha tagit emot minst 75 % av antalet avtalade remisser under 2024

Målet uppnås inte per delåret.

Finansiellt mål

1. Förbundet ska senast år 2026 ha nått en rekommenderad nivå avseende det egna kapitalet.

Målet uppnås inte per delåret.

Vad gäller progressionsmätningen med BIP/Skapa är målsättningen för år 2024 att minst hälften av alla deltagare i respektive kommun ska ha genomfört en progressionsmätning under sin medverkan. Denna andel förväntas öka successivt med målsättningen att minst

80% av inskrivna deltagare genomfört progressionsmätning under sin **medverkan** år 2026. Mellan jan-aug 2024 har fler än 50 % av deltagarna gjort progressionsmätningen vid minst ett tillfälle.

Avseende antalet uppstartade deltagare per år så är målet för år 2024 att varje kommun, klarar att starta minst 75 % av det budgeterade och avtalade antalet deltagare. Målsättningen är kunna erbjuda 100% av budgeterat antal deltagare plats senast år 2026. Fram till och med augusti 2024 så har 174 individer startat i ACTivera. Detta motsvarar cirka 55 % av det avtalade antalet startade ärenden. Dock så har inflödet inte varit större än så, vilket innebär att alla intresseanmälningar har hanterats och startats upp utan någon större köbildning. Det minskade inflödet begränsar insatsens möjligheter att nå den fördefinierade målsättningen med ett x antal individer per kommun. Vad gäller inflödet och antalet startade ärenden så finns det dock skillnader kommuner emellan. Inflödet följs upp och diskuteras vid varje uppföljningsmöte som kansliet har med kommunen. Det är svårt att sätta finger på orsaken bakom det minskade inflödet.

Förbundets finansiella mål för verksamheten är att successivt minskar det egna kapitalet för att inom en femårsperiod nå nationella rådets rekommenderade nivå på eget kapital. Årets delårsredovisning visar att förbundet fram till augusti månad haft en motsatt utveckling. I stället för att minska det egna kapitalet så har den ekonomiska ställningen förstärkts med ytterligare utökning av det egna kapitalet, utvecklingen har redovisats mer noggrant under rubriken 1.2 (Viktiga förhållande för resultat och ekonomisk ställning). För att vända på utvecklingen och utöka sannolikheten att nå det ekonomiska målet behöver styrelsen fatta beslut om eventuella omdisponeringar i budgeten för kommande fyra verksamhetsåren.

Genom att sikta på en successiv utveckling mot de ovan tre uppställda mål säkerställs en god ekonomisk hushållning framöver men god ekonomisk hushållning uppnås inte per delåret.

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

Uppföljning av verksamheten

Individinriktade insatser finansierade av förbundet

ACTivera

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

Utförare av verksamheten är arbetsmarknadsenheterna i respektive kommun, förutom i Mölndal där ansvaret för utförandet delas mellan arbetsmarknadsenheten och vård- och

omsorgsförvaltningen. Målet är att ACTivera med stöd av kommunens ordinarie utbud och resurser rustar individerna att kunna ta del av parternas ordinarie insatser.

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

Under våren 2024 certifierades 14 medarbetare i verktöget JobMatch Talent (JMT) som är ett arbetspsykologiskt test som mäter arbetsrelaterade egenskaper baserat på ett antal frågor. Testet ger en bild av hur testdeltagaren använder sina egenskaper i olika arbetsituationer. Verktöget ska användas för att hjälpa deltagarna i ACTivera att få en mer nyanserad bild av sig själva och hur och var deras egenskaper kommer bäst till sin rätt i ett arbetsliv.

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

Processkarta:



Inflöde

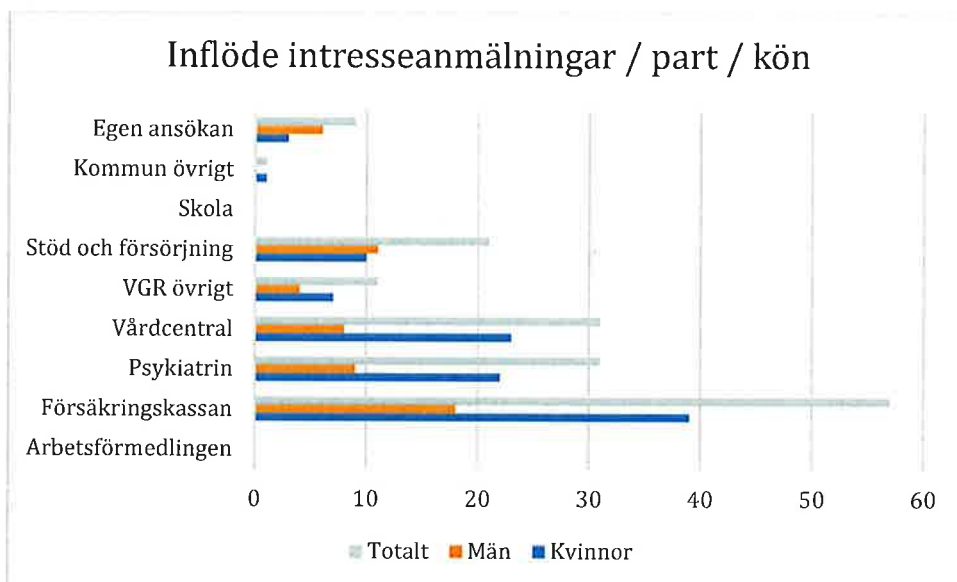
Till ACTivera krävs en intresseanmälan för att bli aktuell. Anmälan skickas till ACTivera i den kommun som individen är folkbokförd inom eller den kommun som individen vill delta i. Intresseanmälan kan initieras av en handläggare eller kontaktperson från någon av förbundets parter, alternativt från individen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

Mellan januari till augusti har det inkommit 161 intresseanmälningar till ACTivera varav 105 kvinnor och 56 män.

Tabellen nedan visar inflödet av intresseanmälningar fördelat på vem som initierat anmälan. "Egen anmälan" innebär att intresseanmälan är skickad från deltagaren själv alternativt anhörig. "Kommun övrigt" innebär att intresseanmälan kommit från någon

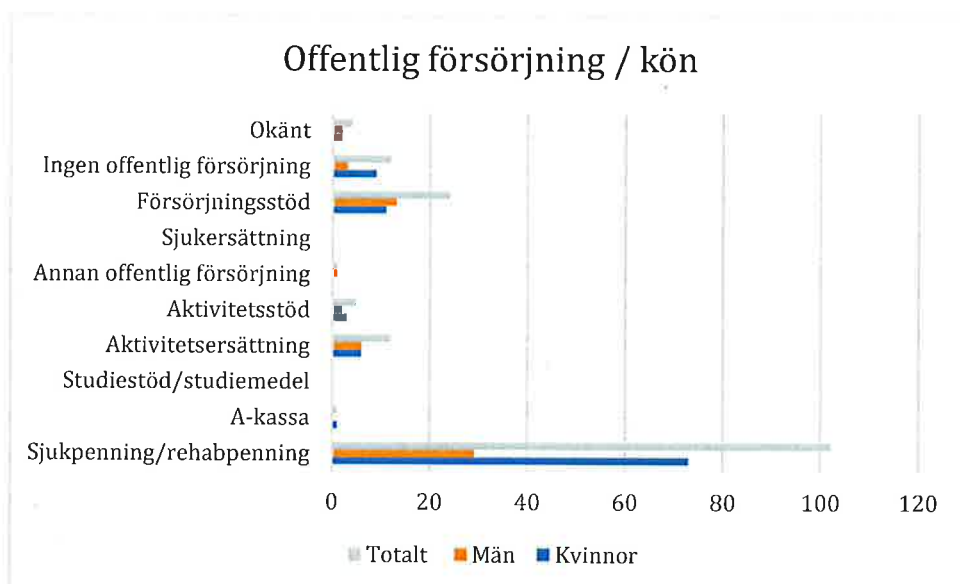
annan förvaltning inom kommunen än stöd och försörjning. Det kan exempelvis vara från boendestödsenheten eller det kommunala aktivitetsansvaret.

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

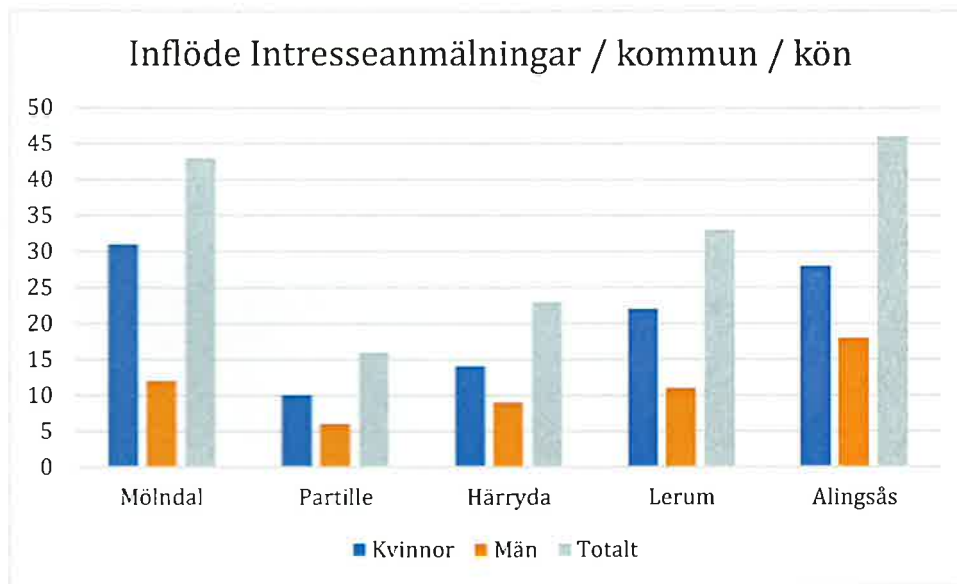


Försäkringskassan står bakom 35 % av intresseanmälningarna, psykiatri 19 %, vårdcentral 19 % och VGR-övrigt 7 % av intresseanmälningarna. I från stöd och försörjning kommer 13 %, egen ansökan består av 6 % och kommun övrigt 1 %. Från Arbetsförmedling och skola har det inte inkommit några intresseanmälningar under perioden.

Tabellen nedan visar vilken typ av försörjning deltagarna har vid start i ACTivera. Sjukpenning/rehabpenning är den vanligaste ersättningsformen vilket 63 % av deltagarna har. 15 % uppbär försörjningsstöd, 7 procent aktivitetsersättning och 1 % har ingen offentlig försörjning vilket oftast innebär att det är försörjda av föräldrar eller av partner. 1 % uppbär a-kassa och 1 % har uppgett att de har annan typ av offentlig försörjning. Det saknas uppgift om offentlig försörjning för 3 % av deltagarna



Tabellen nedan visar inflödet av intresseanmälningar per kommun.



Mölndal har tagit emot 43 intresseanmälningar (49 samma tid 2023). Till Partille har det inkommit 16 (16 samma tid 2023). Härryda har mottagit 23 intresseanmälningar (39 samma tid förra året). Till Lerum har det inkommit 33 intresseanmälningar (32 samma tid förra året) och Alingsås har tagit emot 46 stycken (22 samma tid förra året).

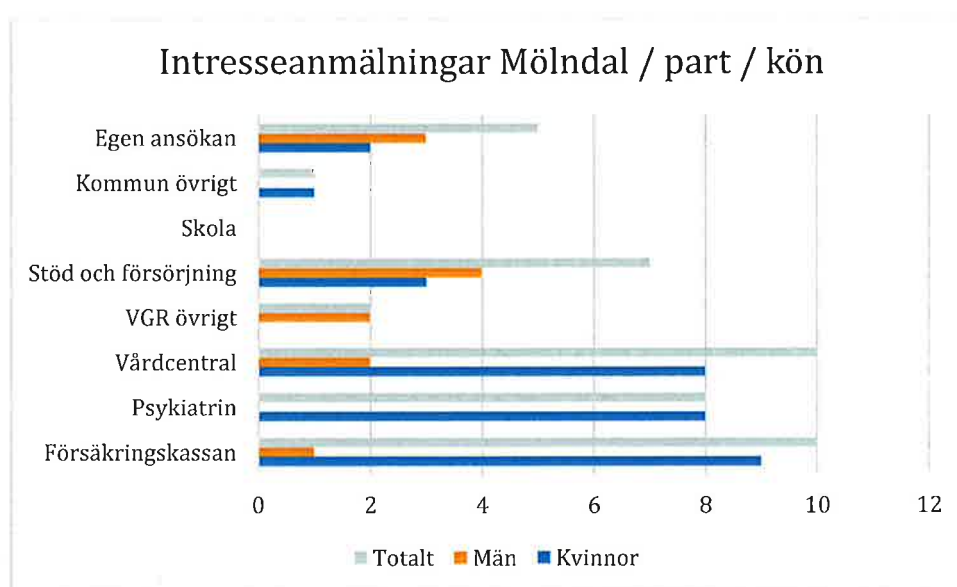
17 intresseanmälningar (8 kvinnor och 9 män) har av olika anledningar (sjukdom, flytt, annan planering) inte blivit aktuella för uppstart.

Sammanlagt har 174 deltagare startat ACTivera under året (116 kvinnor och 58 män) varav ett antal inkom med intresseanmälan 2023.

Kommunvis redovisning

Mölndal

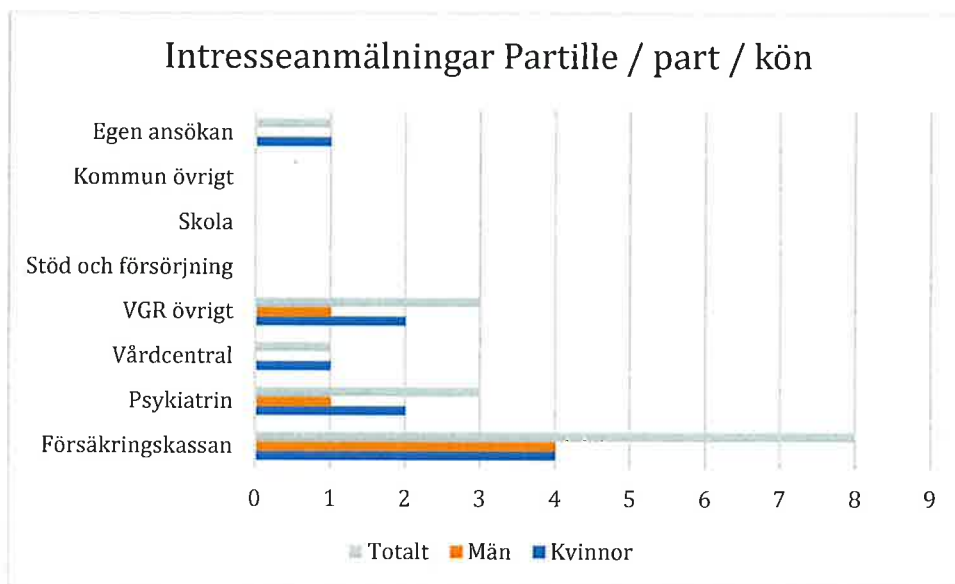
Till Mölndal har det inkommit 43 intresseanmälningar varav 31 kvinnor och 12 män. Försäkringskassan står för 23 %, kommunen (stöd och försörjning, skola och kommun övrigt) står för 19 % och VGR-regionen (psykiatri, vårdcentraler och VGR-övrigt) står för 46 %. 12 % har skickat in en egen ansökan.



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

Partille

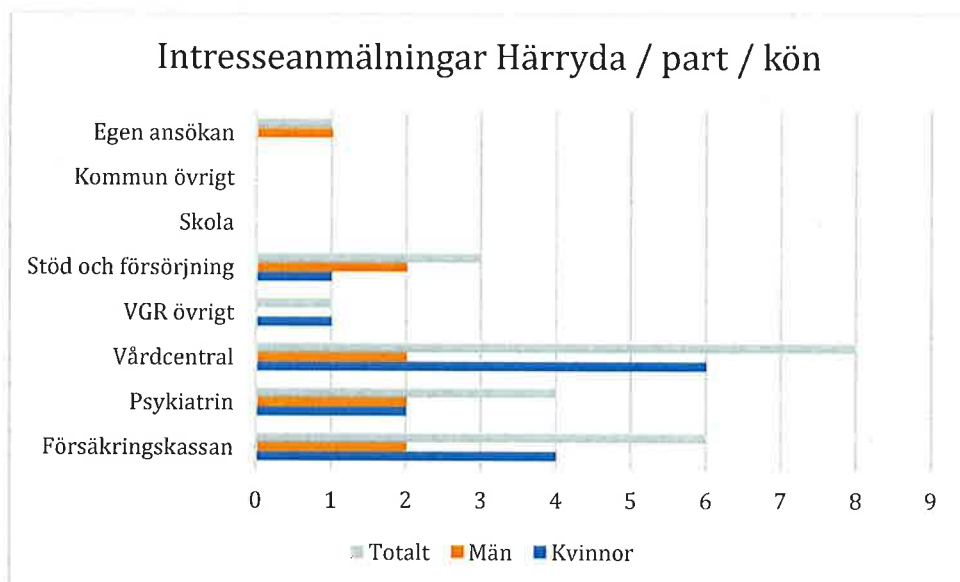
Till Partille har det inkommit 16 intresseanmälningar varav 10 kvinnor och 6 män. Försäkringskassan står för 50 % av anmälningarna, VG-regionen (psykiatri, vårdcentraler och VGR-övrigt) står för 44 % och 6% består av egen ansökan. 0 intresseanmälningar har inkommit från Partille kommun.



ACTivera har startat upp 17 deltagare (9 kvinnor och 7 män) under perioden

Härryda

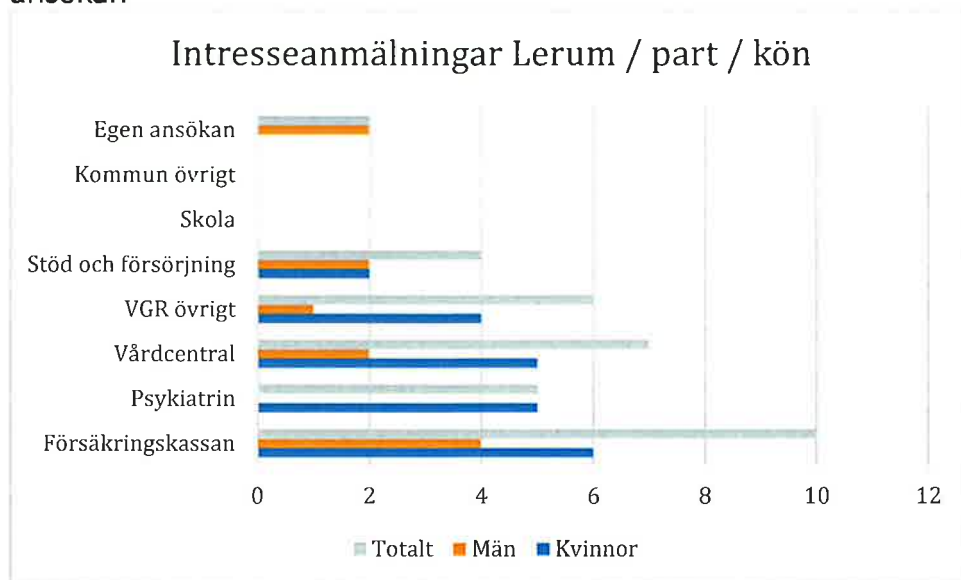
Till Härryda har det inkommit 23 intresseanmälningar varav 14 kvinnor och 9 män. Försäkringskassan står för 26 % av anmälningarna, VG-regionen (psykiatri, vårdcentraler och VGR-övrigt) står för 57 %. Stöd och försörjning för 13 % och 4 % består av egen ansökan.



ACTivera Härryda har hunnit starta upp 32 deltagare varav 24 kvinnor och 8 män. 2 kvinnor och 3 män har av olika anledningar inte blivit aktuella för start.

Lerum

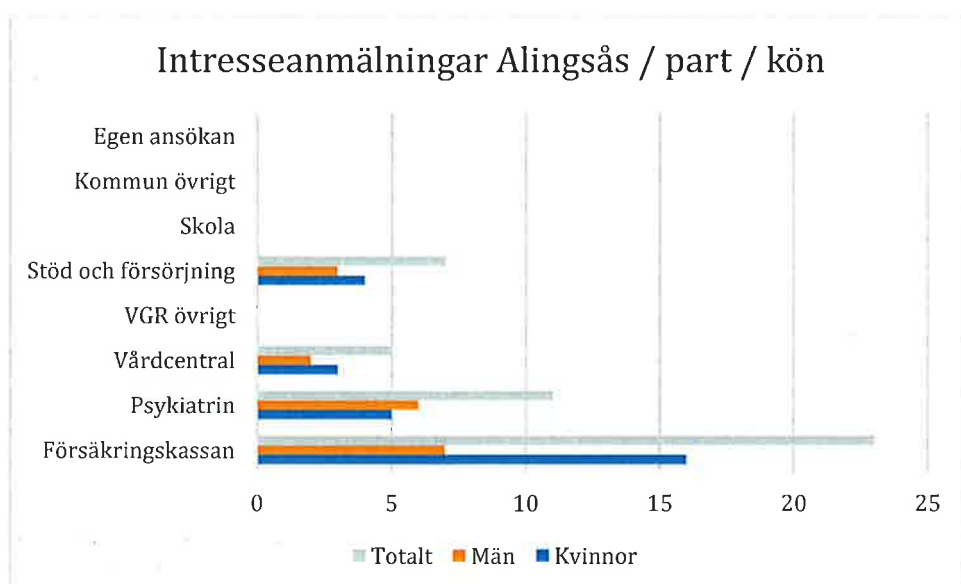
Till Lerum har det inkommit 33 intresseanmälningar varav 22 kvinnor och 11 män. Försäkringskassan står för 30 % av anmälningarna, VG-regionen (psykiatri, vårdcentraler och VGR-övrigt) står för 52 %. Stöd och försörjning för 12 % och 6 % består av egen ansökan



ACTivera Lerum har 32 deltagare startat ACTivera varav 24 kvinnor och 8 män. 4 kvinnor och 3 män har av olika anledningar inte blivit aktuella för insats.

Alingsås

Till ACTivera Alingsås har det inkommit 46 intresseanmälningar varav 28 kvinnor och 18 män. Försäkringskassan står för 50 % av anmälningarna, psykiatri och vårdcentraler tillsammans för 35 % och stöd och försörjning för 15 %



ACTivera Alingsås har hunnit starta upp 38 deltagare, 25 kvinnor och 13 män. 2 kvinnor och 1 man har av olika anledningar inte blivit aktuella för att starta i ACTivera.

Uppföljning av strukturövergripande insatser

Förbundet har ansvaret för organisering och finansiering av vissa kompetenshöjande insatser till parternas medarbetare i de insatser som finansieras av förbundet. Framför allt avses utbildning i de metod och verktyg som definieras som gemensamma och obligatoriska i den processbeskrivningen som är framtagen för ACTivera och som man har avtalats om med de utförande kommunerna.

Under första halvåret av 2024 har 18 personer deltagit i ACT-utbildning. Deltagarna har bestått både medarbetare med uppdrag i ACTivera men även andra medarbetare anställda i någon av kommunerna, detta som ett led att sprida kunskapen om ACT.

En första utbildningsomgång i verktyget JobMatch Talent (JMT) har hållits och där deltog 14 medarbetare. En ytterligare omgång är planerad till hösten.

Under året har förbundet varit behjälpliga med att administrera Försäkringskassans informationsmöten om SGI 0 samt information om det förstärkta samarbetet mellan AF och FK. En workshop samt föreläsning om BIP har genomförts på arbetsmarknadsenheten i Alingsås.

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

Våld i nära relation

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

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

² <http://nnsfinsam.se/media/167938/Fragor-Om-Vald-GRUPP-2-191216.pdf>

1.6. Balanskravsresultat

| | |
|---|---------------------|
| Årets resultat enligt resultaträkningen | 1 310 175 kr |
| - Samtliga realisationsvinster | - |
| + Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet | - |
| + Realisationsförluster enligt Undantagsmöjlighet | - |
| -/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper | - |
| +/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper | - |
| = Balanskravsresultat | 1 310 175 kr |

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

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

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

1.7. Väsentliga personalförhållanden

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

1.8 Förväntad utveckling – risk- och strategidiskussion

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

Den ekonomiska stabiliteten i Sverige är fortfarande skör med höga kostnader för energi, bränsle och boende. Historiskt sett så har den ekonomiska osäkerheten lett till att hushållen blir mer återhållsamma och begränsade att konsumera, vilket i sin tur förstärker effekterna av den negativa ekonomiska utvecklingen. Den samhällsekonomiskt mer ansträngande situationen riskerar att medföra att fler människor hamnar i utanförskap på grund av ekonomiska svårigheter vilket också bidrar till en ökad psykisk ohälsa. Med den prognosen i åtanke så är det inte orimligt att anta att fler individer kommer framledes att vara beroende av offentlig försörjning och samordning av samhällets insatser också

avseende arbetslivsinriktad rehabilitering, vilket är samordningsförbundens **grunduppdrag**. Samtidigt så finns det en stor sannolikhet att kostnaderna för att upprätthålla **väl-färden** ökar. Finns då en risk att kommunerna behöver strama åt sin verksamhet och att de delar i den kommunala verksamheten, såsom arbetsmarknadsenheterna, som inte är lagstiftade, står inför sparbetning eller rentav nedläggning. Då den nya organisationsmodellen som införts 2023 bygger på att förbundets operativa verksamheter utgår ifrån de kommunala arbetsmarknadsenheterna, skulle en sådan utveckling vara ödesdiger för verksamheter finansierade av förbundet i dess nuvarande form. Denna risk behöver ständigt bevakas och lyftas upp för diskussion med parterna både i styrelsen men också i samtal direkt med kommunernas utförarenheter.

En ytterligare risk av både finansiell, legal och politisk karaktär handlar om regeringens och riksdagens framtida ställningstaganden vad gäller FINSAM-lagen och den framtida finansieringen av Samordningsförbundens verksamhet. Finansieringen har varit oförändrat under ett antal årtionden, trots att flera förbund har startats upp och behoven har blivit större. Under hösten 2024 pågår det en nationell utredning av FINSAM-lagen, ett regeringsuppdrag som utförs av Försäkringskassan. Syftet med utvärderingen är hitta de delar i lagstiftningen som behöver ses över och justeras, så att lagen i större utsträckning utgår ifrån de faktiska förhållandena och bidrar till ökad effektivitet och mer målinriktad resursanvändning inom välfärden. Slutsatserna som man kommer fram till i utvärderingen kommer sannolikt att ge följder till förbundens arbetsätt och verktygslåda framöver.

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

Tittar man specifikt på Insjöriket så är förhoppningen att den pågående utvärderingen av verksamheten som finansieras av förbundet ger riktmärken som förbundet kan utgå ifrån i det framtida utvecklingsarbetet. Det finns vissa utmaningar vad gäller resurser och kompetens som behöver hanteras, och insatsen är en marginell del av kommunernas övriga verksamhet vilket kan innebära att den riskerar att slukas in i det övriga arbetet. Det finns en risk att kommunerna stöter på problem att rigga upp verksamheten på grund av interna processer och eventuellt bristande resurser, vilket i så fall innebär att samordningsförbundets resurser inte kommer medborgare till gagn. För att undvika hamna i detta så har beslutet förankrats väl i varje kommun, och kommunens representanter har ett forum i Berednings- och utvecklingsgruppen att lyfta eventuella problem som tillstöter. Kansliet på förbundet har beredskap att kunna stötta med processledning i omorganisationen, men saknar möjlighet att påverka de eventuella brister i resurser som kan bli aktuella.

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

Här har förbundet en viktig roll att regelbundet erbjuda informationstillfällen där tänkbara remittenterna erbjuds möjlighet till aktuell information om insatsen.

Ytterligare en aspekt som lär påverka förbundens arbete framöver är den nya socialtjänstlagen. Hur och på vilket sätt kommer kommunernas justerade uppdrag och betoning på förebyggande insatser påverka förbunden, återstå att se längre fram.



2. Resultaträkning

| Resultaträkning | | | | | | |
|--|-----|-------------------|------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------------------|
| Belopp i kr. | Not | Budget 2024 | Prognos 2024 | Delårsbokslut 2024-08-31 | Bokslut 2023 | Delårsbokslut 2023-08-31 |
| Verksamhetens intäkter | 1 | 14 278 000 | 14 278 000 | 9 518 665 | 14 278 000 | 9 518 832 |
| Verksamhetens kostnader | 2,3 | -21 078 000 | -13 128 000 | -8 465 736 | -14 362 754 | -10 248 722 |
| Avskrivningar | | - | - | - | - | - |
| Verksamhetens resultat | | -6 800 000 | 1 150 000 | 1 052 929 | -84 754 | -729 890 |
| Finansiella intäkter | | - | 350 000 | 257 777 | 312 609 | 790 |
| Finansiella kostnader | | - | - | -531 | - | - |
| Resultat efter finansiella poster | | -6 800 000 | 1 500 000 | 1 310 175 | 227 855 | -729 100 |
| Extraordinära poster | | - | - | - | - | - |
| Årets resultat | | -6 800 000 | 1 500 000 | 1 310 175 | 227 855 | -729 100 |

3. Balansräkning

Balansräkning

| Belopp i kr. | Not | 2024-08-31 | 2023-12-31 | 2023-08-31 |
|---|-----|--------------------|-------------------|--------------------|
| Tillgångar | | | | |
| Omsättningstillgångar | | | | |
| Korta fordringar | 4 | 690 014 | 417 385 | 2 236 088 |
| Kortfristiga placeringar | | - | - | - |
| Kassa och bank | | 11 867 269 | 7 909 833 | 9 818 982 |
| Summa omsättningstillgångar | | 12 557 283 | 8 327 218 | 12 055 070 |
| Summa tillgångar | | 12 557 283 | 8 327 218 | 12 055 070 |
| | | | | |
| Eget kapital, avsättningar och skulder | | | | |
| Eget kapital | | | | |
| Övrigt eget kapital | | -6 789 339 | -6 561 484 | -6 561 484 |
| Periodens resultat | | -1 310 175 | -227 855 | 729 100 |
| Summa eget kapital | | -8 099 514 | -6 789 339 | -5 832 384 |
| Avsättning | | | | |
| Avsättningar för pensioner | | - | - | - |
| Skulder | | | | |
| Långfristiga skulder | | - | - | - |
| Kortfristiga skulder | 5 | -4 457 769 | -1 537 879 | -6 222 686 |
| Summa eget kapital, avsättningar och skulder | | -12 557 283 | -8 327 218 | -12 055 070 |
| Ansvarsförbindelser | | | | |
| | | - | - | - |

4. Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys

| Belopp i kr. | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
|--|------------------|------------------|
| Årets resultat | 1 310 175 | -729 100 |
| Justering för ej likviditetspåverkande poster | - | - |
| Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital | 1 310 175 | -729 100 |
| Ökning/minskning kortfristiga fordringar | -272 629 | -2 013 920 |
| Ökning/minskning kortfristiga skulder | 2 919 890 | 3 893 675 |
| Kassaflöde för den löpande verksamheten | 2 647 261 | 1 879 755 |
| Årets kassaflöde | 3 957 436 | 1 150 655 |
| Likvida medel vid årets början | 7 909 833 | 8 668 327 |
| Likvida medel vid årets slut | 11 867 269 | 9 818 982 |

5. Driftredovisning

| Belopp tkr | Utfall jan-aug 2024 | Aktuell budget jan-aug 2024 | Avvikelse utfall – budget | Bokslut helår 2023 |
|-----------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------------|--------------------|
| Kostnader | 8 466 | 10 933 | 2 467 | 14 363 |
| Medlemsavgift | 9 519 | 9 519 | 0 | 14 278 |
| Resultat | 1 310 | -1 414 | 2 724 | 228 |
| Utgående eget kapital | 8 099 | | | 6 789 |
| Likvida medel | 11 867 | | | 7 910 |

6. Noter

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

Någon separat investeringsredovisning upprättas inte.

Not 1. Verksamhetens intäkter

| | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
|---|------------------|------------------|
| Driftbidrag från Försäkringskassan/Arbetsförmedling | 4 759 332 | 4 759 500 |
| Driftbidrag från Mölndals stad | 711 333 | 711 333 |
| Driftbidrag från Partille kommun | 402 000 | 402 000 |
| Driftbidrag från Härryda kommun | 400 000 | 397 333 |
| Driftbidrag från Lerums kommun | 440 000 | 442 665 |
| Driftbidrag från Alingsås kommun | 426 000 | 426 000 |
| Driftbidrag från VGR | 2 380 000 | 2 380 000 |
| Bidrag ESF | 0 | 0 |
| Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Summa | 9 518 665 | 9 518 832 |

Not 2. Verksamhetens kostnader

| | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
|---------------------------------------|------------------|-------------------|
| Verksamhetsanknutna personalkostnader | 6 285 607 | 6 663 670 |
| Verksamhetsanknutna lokalkostnader | 2 200 | 3 500 |
| Verksamhetsanknutna kostnader, övrigt | 218 350 | 1 622 960 |
| Övriga kostnader | 588 715 | 609 618 |
| Arvoden | 71 394 | 67 973 |
| Personalkostnader | 1 299 470 | 1 281 001 |
| Summa | 8 465 736 | 10 248 722 |

Not 3. Kostnad för räkenskapsrevision

| | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Total kostnad för räkenskapsrevision | 40 000 | 40 000 |

Not 4. Fordringar

| | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
|--|----------------|------------------|
| Kundfordringar | 0 | 0 |
| Avräkningskonto för skatter och avgifter | 81 246 | 156 580 |
| Fordran mervärdesskatt | 281 362 | 337 759 |
| Övr kortfristiga fordringar | 0 | 0 |
| Interimsfordringar | 327 407 | 1 741 749 |
| Summa | 690 014 | 2 236 088 |

Not 5. Kortfristiga skulder


| | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
|---|------------------|------------------|
| Leverantörsskulder | 2 117 904 | 2 975 215 |
| Skatteskulder | 38 165 | 38 491 |
| Övriga kortfristiga skulder | 81 629 | 79 447 |
| Upplupna semesterlöner inkl. sociala avgifter | 97 988 | 42 367 |
| Förutbetalda intäkter | 2 082 083 | 1 487 166 |
| Upplupna kostnader | 40 000 | 1 600 000 |
| Summa | 4 457 769 | 6 222 686 |

7. Styrelsens underskrift


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

Datum:.....


Sofia Sandäng FK
Ordförande


Fredrik Skoglund AF
Ledamot


Tanja Siladji Dahne VG region
vice ordförande


Tommy Brundin Härryda kommun
Suppleant