



Samordningsförbundet i Jämtlands län

ÅRSREDOVISNING 2022

Beslutad av förbundsstyrelsen 2023-03-03

Innehåll

Förvaltningsberättelse	3
Om förbundet	3
Översikt över verksamhetens utveckling	4
Styrning och uppföljning.....	4
Beskrivning av verksamheten	5
Resultat och målpåfyllelse.....	7
Ekonomiskt resultat	12
Driftsredovisning.....	13
Finansiella rapporter.....	14
Resultaträkning.....	14
Balansräkning	14
Kassaflödesanalys	15
Avsättningar och ansvarsförbindelser	15
Materiella anläggningstillgångar	15
Noter.....	16
Not 1 Verksamhetens intäkter	16
Not 2 Verksamhetens kostnader.....	16
Not 3 Omsättningstillgångar	16
Not 4 Avsättningar för pensioner	16
Not 5 Kortfristiga skulder	17
Not 6 Återstående belopp för beslutade samverkansinsatser	17

Förvaltningsberättelse

Denna årsredovisning innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhet samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för budgetåret 2022.

Om förbundet

Organisation

Samordningsförbundet i Jämtlands län bildades som länsförbund 2011 och är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Jämtland Härjedalen samt länets kommuner som medlemmar.

Samordningsförbundet leds av en styrelse till vilken respektive medlem utsett varsin ledamot och ersättare. Till sin hjälp har styrelsen ett kansli som verkställer styrelsens beslut och har en länsövergripande uppgift att samordna och utveckla arbetet.

Lokala samverkansgrupper finns i länets alla åtta kommuner och består av representanter från förbundets fyra parter. De lokala samverkansgrupperna har inget formellt ansvar i förhållande till förbundsstyrelsen men utgör en viktig del i förbundets lokala förankring och förbundets beslut om vilka insatser som ska genomföras.

Syfte

Syftet med förbundet är att svara för en finansiell samordning mellan förbundets fyra parter. Samordningsförbundet arbetar utifrån Lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (Finsamlagen) och den förbundsordning som beslutats av förbundets medlemmar.

Finsamlagens syfte är att ge lokala aktörer möjligheter att utveckla samverkan inom rehabiliteringsområdet, samordna gemensamma insatser riktade till personer i behov av samordnad rehabilitering samt underlätta en effektiv resursanvändning.

Uppdrag

Samordningsförbundets uppdrag är att verka för att individer med sammansatta behov ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning. De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet.

På individnivå verkar förbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna, förbundet bedriver inte självt någon rehabiliteringsverksamhet.

Samordningsförbundet stödjer också aktivt insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för att främja och utveckla myndigheternas samarbete. Det kan vara kompetensutveckling och kunskapsutbyte.

Vision och värdegrund

Samordningsförbundets vision är att vara ett levande och kraftfullt länsförbund som genom samverkan bidrar till individers växande och egen försörjning.

Förbundets värdegrund utgår från tron på individers egen förmåga till växande genom empati, förståelse, kunskap och respekt. Verksamheten ska präglas av öppenhet mot omvärlden och en hög grad av professionalitet.

Finansiering/Medlemsavgifter

Årets intäkter uppgår till 7 930 tkr och avser tilldelning från förbundsmedlemmarna. Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen bidrar med hälften av medlen, regionen med en fjärdedel och länets åtta kommuner med en fjärdedel.

Översikt över verksamhetens utveckling

Belopp i tkr	2022	2021	2020	2019	2018
Verksamhetens intäkter	7 930	8 502	8 623	8 972	9 365
Verksamhetens kostnader	10 295	7 034	6 498	9 918	9 313
Årets resultat (tkr)	-2 317	1 361	2 024	-965	43
Antal anställda, kansli	2	2	2,6	2,8	3,1

Samordningsförbundets intäkter består av medlemsavgifterna, grundtilldelningen av statliga medel har minskat årligen sedan 2018. Utöver intäkterna finns ett överskjutande kapital från tidigare år och verksamheten budgeterades 2022 med ett underskott, med syfte att minska det överskjutande kapitalet. Förbundets grundbemanning uppgår till två heltidsanställda.

Styrning och uppföljning

Förbundsstyrelse

Samordningsförbundet leds av en styrelse till vilken respektive medlem utsett varsin ledamot och ersättare. Förbundet är en fristående juridisk organisation där styrelsen utövar beslutanderätten, förvaltningen och verkställigheten. I styrelsens ansvar ligger därav ansvar för uppföljning och intern kontroll.

Styrelsen har under året upprättat tertialvisa uppföljningar med helårsprognos för verksamheten och ekonomin samt löpande uppföljning av riskanalys och kontrollåtgärder som en del av den interna kontrollen. I slutet av året beslutades om en internkontrollplan för kommande verksamhetsår. Vid styrelsens fyra sammanträden togs även bland annat beslut om finansiering av insatser, kommande verksamhetsplan, revidering av förbundsordning och arbetsordning samt förändringar i förbundets samverkansstruktur.

Kansli

Till sin hjälp har styrelsen ett kansli bestående av förbundschef och verksamhetsutvecklare som bereder och verkställer styrelsens beslut, sköter förbundets förvaltning och har en länsövergripande uppgift att samordna och utveckla förbundets insatser.

Lokala samverkansgrupper/styrgrupper

Loksam/lokala styrgrupper finns i länets alla åtta kommuner och består av representanter från förbundets fyra parter. De har inget formellt ansvar i förhållande till förbundsstyrelsen men har en viktig roll inför beslut om vilka insatser som ska genomföras.

Medlemssamråd

Det årliga samrådet med representanter från medlemmarna genomfördes i september. Under årets samråd förankrades styrelsens inriktningsområden för kommande år och förbundets nya samverkansstruktur.

Revisorer

Förbundets förvaltning granskas av revisorer för medlemmarnas räkning. Försäkringskassan utser revisor för statens räkning, för kommunerna och regionen utser regionen revisor.

Resultatuppföljning och utvärdering

För uppföljning och utvärdering av verksamhetsresultat används statens uppföljningsverktyg (SUS), där deltagaruppgifter för individriktade och strukturella insatser registreras, samt utvärderingsindikatorer framtagna av Nationella nätverket för samordningsförbund (NNS), för

uppföljning av samverkan och insatser genom enkäter. Under året har förbundet anlitat en extern följeutvärderare kopplat till utvecklingen av samverkansinsatser.

Beskrivning av verksamheten

Förbundets inriktningsområden

I verksamhetsplanen framgår att förbundet ska finansiera struktur- och individinriktade insatser, stödja samverkan mellan medlemmarna samt bidra till lärande och effektivare arbetsätt med individnytta och samhällsnytta i fokus. Insatserna ska syfta till att individer i förvärvsaktiv ålder med ett samordnat rehabiliteringsbehov, stärker hälsan och ökar sina möjligheter till självförsörjning. Förbundet ska verka för jämställdhet och individens delaktighet och inflytande i insatser och samverkan.

I styrelsens inriktningsområden 2022-2024 prioriteras långsiktiga och länsgemensamma insatser inriktade mot nytta på individnivå, samt insatser för en inkluderande och breddad arbetsmarknad, med särskilt beaktande av behovet bland målgruppen unga och unga vuxna (16-29 år).

Målgrupp i förbundets individinsatser

Under 2022 deltog 193 personer i förbundsfinansierade, individinriktade insatser enligt registreringar i Finsams uppföljningssystem, SUS. Av dessa var 138 personer (59 kvinnor och 79 män) nyinskrivna under 2022. 82 personer tillhörde målgruppen unga 15 - 29 år (ca 40%).

Ytterligare 50 personer registrerades som anonyma insatsdeltagare eller personer vars ärenden lyfts anonymt i samverkansteamet för konsultation.

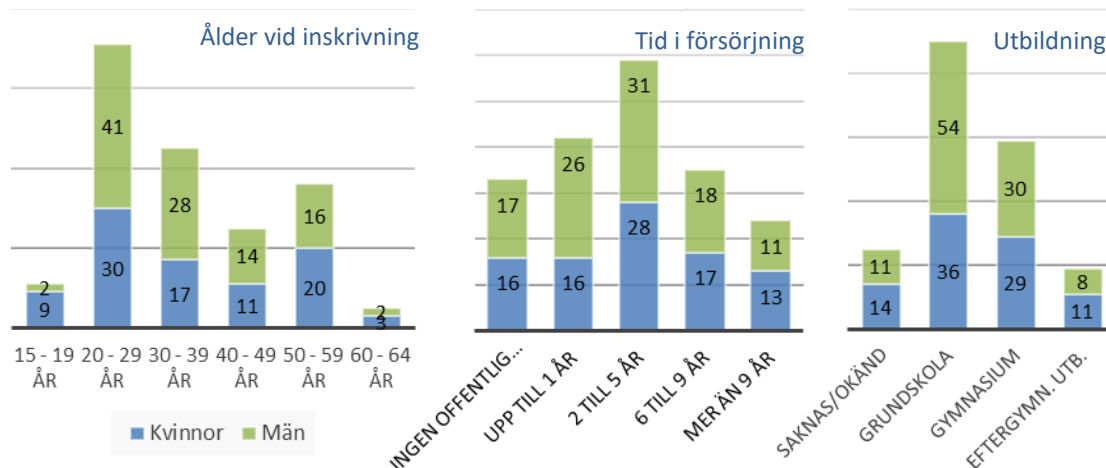
Fler män än kvinnor deltog i finansierade insatser under året (kön enligt folkbokföring), med störst skillnad i åldersgruppen 20 – 39 år. Bland de yngsta och äldsta deltagarna var det något fler kvinnor. Övervikten av män kan till viss del förklaras av att behov i gruppen unga män som varken arbetar eller studerar särskilt fångats upp i insatsen Unga och vuxna till fortsatta studier i Härjedalen.

Många av deltagarna har haft försörjningsstöd i flera år, 59 personer (30%), i mer än 5 år. Mer än hälften (60%) av deltagarna hade grundskola som högsta utbildningsnivå.

Hälften av de unga hade kort (upp till 1 år) eller ingen tid i offentlig försörjning vid insatsens start, medan 15 unga hade haft offentlig försörjning i mer än 5 år. Merparten av de unga (70%) hade högst grundskoleutbildning.

Antal registrerade deltagare (ej anonyma)			
År	Kvinnor	Män	Totalt
2018	108	79	187
2019	110	94	204
2020	110	79	189
2021	104	74	178
2022	90	103	193

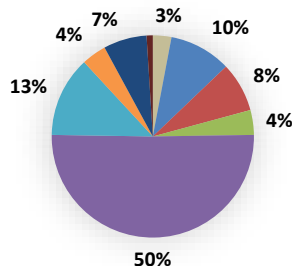
Registrerade deltagare i insatser 2022, totalt 193 personer



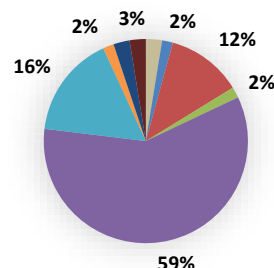
De flesta deltagare (ca 85%) hade vid inskrivning i insatsen offentlig försörjning i någon form, vanligast var försörjningsstöd, se fördelning av försörjning före insats i figur nedan.

Försörjning deltagare före insats (193 personer)

Kvinnor



Män



Många av deltagarna har flera utmaningar som påverkar deras arbetslivsinriktade rehabilitering. Ofta någon, konstaterad eller misstänkt, funktionsnedsättning, psykisk ohälsa är vanligt i målgruppen. Bland de deltagare som har tillfrågats, har flera erfarenhet av våld i nära relation. Andra försvårande omständigheter är analfabetism, inlärningssvårigheter och digitalt utanförskap. Många har haft insatser tidigare, och har haft kontakter hos flera myndigheter, som inte har varit koordinerade. Bland målgruppen finns de som vid en utredning förmodligen skulle omfattas av LSS.

Individinriktade insatser

Totalt har tolv individinriktade insatser bedrivits under året med totalt 193 deltagare, varav deltagare har registrerats i 10. Tre insatser avslutades vid slutet av året.

Kompetensförsörjning Härjedalen och Yrkesinriktad svenska i Berg: Två insatser inriktade mot kompetensförsörjning genom utveckling av introduktion och språkhundledning för personer i praktik eller anställning inom kommunens vård och omsorg.

Unga och vuxna till fortsatta studier: Utveckling av en samordnad stödstruktur kring studier, med huvudfokus på unga. Härjedalens kommun.

Samverkansteam i länets samtliga kommuner: Åtta insatser inriktade mot utveckling av handläggarsamverkan och samordning/samplanering kring individer i behov av samordnad rehabilitering. I några av insatserna finansierades även coachresurs knuten till teamet (Krokom, Ragunda, Strömsund, Berg).

Psykiatrins roll i samverkan: Utveckling av psykiatrins delaktighet i samverkan där en rehabkoordinator från psykiatrin ingår i alla åtta samverkansteam. Region Jämtland Härjedalen

Strukturinriktade samverkansinsatser

Målet med dessa insatser är att bidra till att utveckla samverkan och samordning, effektivare arbetssätt, relation och helhetssyn mellan medlemmarna. Totalt har insatserna haft ca 350 deltagare, vilka bedöms bestå av ca 200 unika. Förbundet har under 2022 genomfört följande insatser:

Handlägggarforum: Två gemensamma forum för parternas medarbetare har anordnats, innehållande information och diskussion om myndigheternas uppdrag, regelverk och arbetssätt, samt med temainnehåll om vuxenutbildningens möjligheter, olika former och aktörer. Sammanlagt 153 deltagare.

LOKSAM/lokala styrgrupper: Lokala träffar i kommunerna för chefer från parterna för bland annat stöd och uppföljning i pågående insatser och lokal behovsanalys, sammanlagt 34 träffar och ca 55 gruppmedlemmar.

Nätverk för insatssamordnare och samverkansteam: Erfarenhetsutbyte och framtagande av en länsgemensam arbetsmodell för individsamverkan, en gemensam utvecklingsdag för alla länets samverkansteam. 42 deltagare och 4 träffar totalt.

Analys- och kunskapsdag: Utvecklingskonferens för tjänstemän och politiker, om målgruppsanalys med Statisticon samt återrapportering från följeutvärdering och workshop om gemensam samverkansmodell. 45 deltagare

Samjamtdagen: Om utvecklingen av myndigheternas samplanering, flernivåsamverkan och ny samverkansstruktur. 62 deltagare

Arbetsgrupp LÄNSAM: Framtagande av förslag om förändringar i förbundets struktur för fyrpartssamverkan, med tre typer av forum; lokala individsamverkansteam med medarbetare, lokala styrgrupper med chefer samt en länssamverkansgrupp med representerande chefer från alla parter.

Dialoger om ESF-ansökan: Diskussioner med förbundets parter om eventuell gemensam ansökan, med föreslagen inriktning mot verktyg för validering inom arbetsträning och planeringsverktyg (app) för personer i arbetslivsrehabilitering. Ingen gemensam ansökan genomfördes detta år.

Kunskaps- och erfarenhetsspridande insatser

Förbundet har under året genomfört följande erfarenhets-/informationsspridande och kompetenshöjande insatser med totalt 205 deltagare.

Utbildning och föreläsningar om BIP: BIP och det tillhörande SKAPA-verktyget beskriver indikatorer för arbetsmarknadsberedskap som kan användas för att kvalitetssäkra och utvärdera effekten av arbetsmarknadsinsatser på individ- och organisationsnivå.

Utbildningen gavs i fyra omgångar med medarbetare från sex deltagande kommuner samt från regionen. Föreläsningar riktades till förtroendevalda, chefer och strateger, med deltagare från alla förbundets parter. Totalt var det 65 personer närvarande under föreläsningarna och 92 medarbetare har genomgått utbildningen.

Seminarieserie om breddad rekrytering och inkludering på arbetsplatsen: Återstående seminarier, framflyttade från 2021, genomfördes efter årsskiftet av Innanförskapsakademin. Huvudsakligen deltog kommunanställda, varav merparten chefer eller de som arbetar med rekrytering. Även regionen, arbetsförmedlingen och privata företag var representerade. Totalt 48 personer deltog i seminarierna 2021/2022.

Samordningsförbundets anställda

En förutsättning för förbundets samverkansarbete är förbundsanställdas arbete med insatserna. Under året har förbundets kansli bemannats med två tjänster, förbundschef och verksamhetsutvecklare, ny förbundschef tillträdde i februari. Förbundets anställda deltar aldrig vid förbundsmedlemmarnas möten med enskilda individer/deltagare eller i myndighetsutövning.

Personalen i de förbundsfinansierade insatserna är alla anställda hos någon av förbundets parter, totalt finansierades under 2022 10,7 sådana tjänster.

Resultat och måluppfyllelse

Nedan följer en sammanfattning av resultat och lärande från årsrapporterna för årets insatser samt redovisning av måluppfyllelse i förhållande till de av förbundsstyrelsen fastställda verksamhetsmålen för år 2022. För detaljerad information om insatserna hänvisas till respektive årsrapporter.

Rapporter och resultat från individinriktade insatser

Deltagare i förbundsfinansierade insatser

Totalt antal inskrivna i samtliga individinriktade insatser under 2022 var 193 personer (varav 90 kvinnor och 103 män). Nya deltagare som tillkommit under året var 138 till antalet (varav 59 kvinnor och 79 män). Vidare är det 76 deltagare (varav 37 kvinnor och 39 män) som har avslutats under verksamhetsåret, av dessa var 42 personer unga 15–29 år (13 kvinnor och 29 män). Den genomsnittliga tiden som man har varit inskriven i de förbundsfinansierade insatserna är 187 dagar.

Deltagare i finansierade insatser 2022 (ej anonyma)			
Antal	Totalt	Kvinnor	Män
Inskrivna deltagare	193	90	103
Nyttillkomna deltagare	138	59	79
Avslutade deltagare	76	37	39
Varav till arbete/studier	48	23	25
Genomsnittlig tid i insats	187 dagar		

Bland de som har avslutats har 48 personer (varav 23 kvinnor och 25 män) påbörjat arbete och/eller studier, vilket motsvarar 63%.

Rapporter från samverkansteam

Utvecklingsarbete: Alla åtta samverkansteam har under året arbetat med att utveckla mötesstruktur och arbetssätt som kan vara hållbara över tid. Exempel på utvecklingsområden är beredskap för personalbyte, effektiviserad ärendehantering och utökning av teamet vid behov, till exempel med LSS-handläggare och KAA-samordnare. Vidare har ett par team inlett samarbete med externa aktörer som studieförbund och Samhall. Flera team har utvecklat arbetet med jämställdhetsanalys, framför allt med fokus på resursfördelning och tillgänglighet.

Framgångar i individarbetet: Positiva effekter av samverkansinsatserna som lyfts är minskad utbetalning av försörjningsstöd och att teamets samlade anteckningar vid förstärkt arbetsträning ger Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan bättre bedömningsunderlag. Det konstateras också att samplaneringsarbetet öppnar upp möjligheter mot praktik/arbete då andra bitar faller på plats för den enskilde individen.

Utmaningar i individarbetet: En utmaning i flera kommuner är brist på arbetsträningsplatser, möjlighet till arbetsträning med olika inriktning/innehåll samt att arbetsförmåga skulle behöva testas under en längre tid. Vidare lyfter man i merparten av årsrapporterna att de långa väntetiderna för utredningar (ff. a inom neuropsykiatri) är högst försvårande och stoppar upp individers processer. Så gott som alla beskriver att långa avstånd och begränsade kommunikationer skapar problem för deltagarna att komma till möten och anvisade aktiviteter.

Fyrpartsinsatser med finansierad coach knuten till teamet: De fyra samverkansteam som har en coach knuten till teamet redovisar samstämmt styrkan med en sådan resurs. Man pekar på vikten av att kunna erbjuda individen täta uppföljningar och stöttning, ett flexibelt arbetssätt där inte verksamhetens ramar styr, samt styrkan med att inte släppa deltagare för tidigt.

Fyrpartsinsatser med finansiering av metodutveckling: En insats arbetar med tjänstedesign som metod för att ”hitta rätt” myndighetsgemensam ordning för individens arbetslivsinriktade process. Med hjälp av tjänstedesign har man ringat in behovet av en app, som ska fylla funktionen med en egen karta för individen och hans process. I en annan insats används IPS (Individual placement and support) som metod. Man har under året genomfört en programtrohetsmätning för att följa upp hur väl man infört metoden.

Resultat och lärdomar från avslutade insatser

Kompetensförsörjning inom vård- och omsorg i Härjedalen: Resultatet av utvecklingsarbetet mellan kommunen och arbetsförmedlingen är en framarbetad modell för utbildning av

inkluderingsguider (handledare) och ett arbetssätt för inkludering på arbetsplatsen. Ett antal individer har i insatsen genomfört arbetspraktik, som i flera fall har motiverat deltagare till fortsatta studier inom svenska och/eller studier med vårdinriktning.

Deltagandet har varit lågt. Att rekrytera lämpliga deltagare till praktik inom vård och omsorg har varit svårt, man beskriver att rådande resursbrist gör att många erbjuds arbete i form av vikariat trots att man skulle ha varit i behov av att först delta i insatsens språk- och verksamhetsintroduktion. Konkurrensen med säsongsjobb har också varit märkbar.

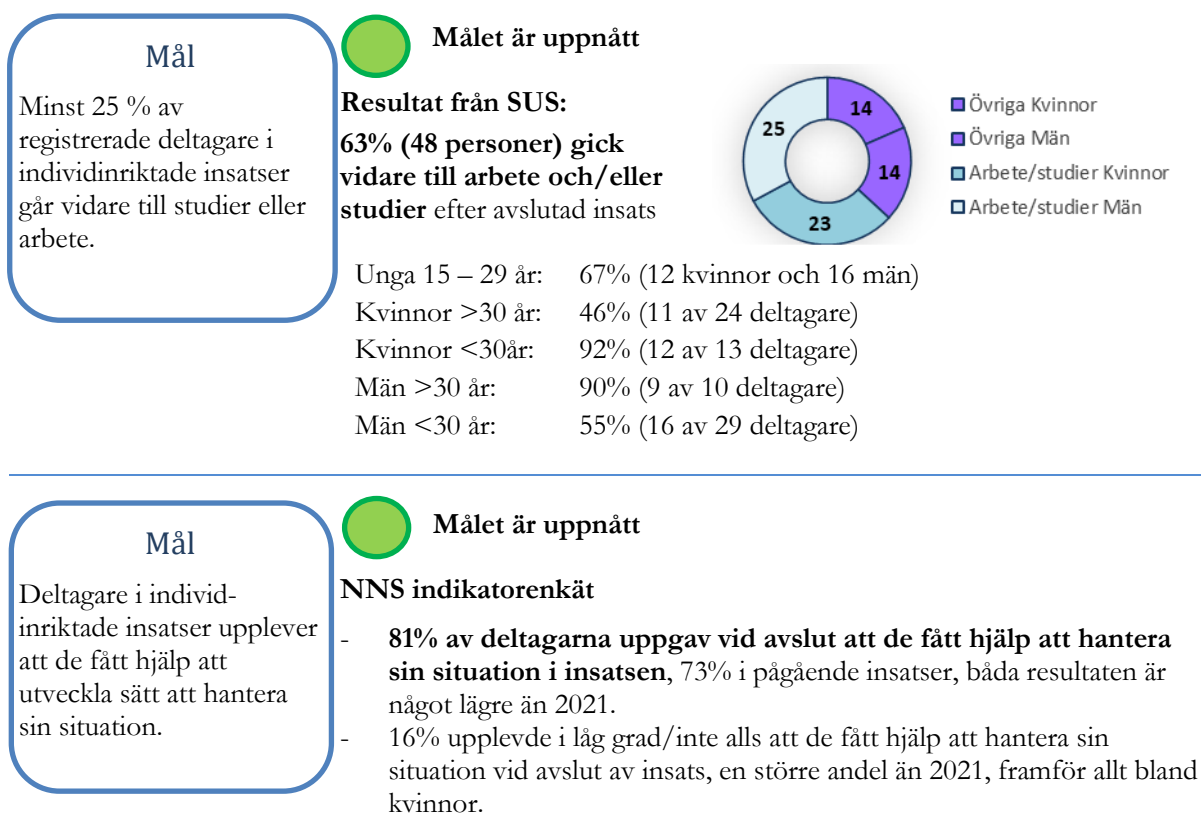
Unga och vuxna till fortsatta studier: Insatsens upparbetade modell med väglednings- och motivationsarbete i grupp ska implementeras i kommunen. Vidare kommer Härjedalens kommun, Bäckedals folkhögskola och Arbetsförmedlingen se över möjligheter till att åter starta upp en studieförberedande kurs vid Bäckedals folkhögskola.

I slutrapporten föreslås att använda gruppsamtalsmetoden 7TJUGO för alla elever i årskurs 7 – 9, för att ge dem möjlighet att sätta ord på känslor och behov och börja formulera mål för sitt liv framåt. Ett behov man uppmärksammat hos en stor andel ungdomar under insatsen, och en metod som gett lyckat resultat gällande motivation för att återgå i studier eller till arbete.

Yrkesinriktad svenska - Språkstärkande insatser inom vård- och omsorg: Insatsen har avslutats i förtid på grund av svårigheter att förankra utvecklingsarbetet i verksamheten. I slutrapporten pekar man på betydelsen av att en insats har sin hemvist i berörd förvaltning, och är förankrad i verksamheternas chefsled.

Insatsen har resulterat i en utbildad språkombudsutbildare, och tre nyutbildade språkombud i kommunen och en handlingsplan för hur det språkstärkande arbetet ska gå till på arbetsplatserna med språkombud.

Uppföljning av verksamhetsmål gällande individinriktade insatser



Mål

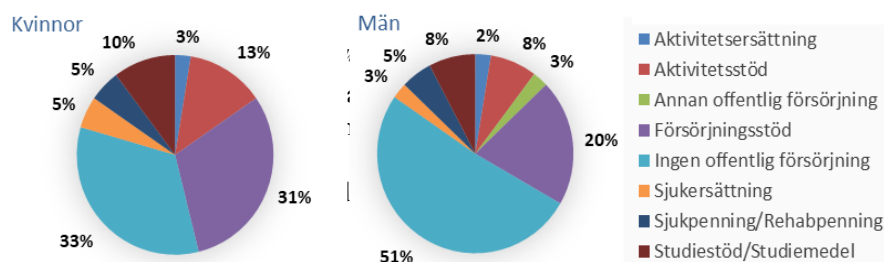
Deltagare i individinriktade insatser närmar sig egen försörjning.



Målet är uppnått

Resultat från SUS:

- **43 % (33 personer) har ingen offentlig försörjning** när de avslutar insatsen (21% vid inskrivning). Den största förändringen har skett bland män i åldern 20–29 år.
- **25% (19 personer) har försörjningsstöd** vid avslut av insatsen (62% vid inskrivning), könsuppdelning av resultaten visar på en större andel av kvinnorna än av männen.



Deltagarnas öppna svar i enkäten

I inkomna öppna svar i NNS-enkäten beskriver flera deltagare att de nu har en mer positiv framtidstro, bättre självkänsla och självförtroende, mer glädje i vardagen och en social gemenskap. Samverkansinsatsen ger hopp om framtiden och en livsförändring som tidigare varit svår att se framför sig. Helhetsperspektivet lyfts också återkommande, att man i insatsen ser till hela deltagarens livssituation.

Deltagarna uttrycker att för att kunna nå arbete eller studier är det viktigt att det finns en känsla av trygghet och tillit - både till processen i insatsen och kontaktperson/coach. Här lyfter man också fram vikten av att bli sedd av en annan människa och bli peppad till att våga tro på den egna förmågan.

Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser

Resultat och lärdomar från avslutade strukturinriktade insatser

Inkluderande arbetsmarknad och breddad rekrytering: Insatsens utbildningsseminarier syftade till att öka kunskap och handlingskraft för en mer inkluderande arbetsmarknad, så att fler anställer grupper som är underrepresenterade på arbetsmarknaden. I slutrapporten konstateras ett aktivt och positivt, men lågt, deltagande.

För att öka nyttan bör liknande framtida insatser knytas tydligare till respektive organisation, med förankring hos ledning, för att samordna internt vem och varför medarbetaren deltar, och för att undvika att utbildningsinsatsen endast blir en enskild händelse. I slutrapporten förordas ett alternativt upplägg med en mer individuell uppföljning av hur varje organisation kan fortsätta med sitt mångfalds- och inkluderingsarbete.

Uppföljning av verksamhetsmål gällande strukturinriktade insatser

<p>Mål</p> <p>Minst 100 Medarbetare hos förbundets medlemmar deltar i sektorövergripande kompetensutveckling för ökad kunskap om samverkan och parternas olika uppdrag, arbetssätt och organisation</p>	<p> Målet är uppnått</p> <p>Under året har förbundet genomfört "Handlägggarforum" del 1 och del 2. Totalt har 153 medarbetare hos förbundets medlemmar deltagit vid dessa tillfällen.</p>
<p>Mål</p> <p>Erfarenheter, kunskaper och synpunkter tas tillvara systematiskt såväl från deltagare/brukare som från brukarorganisationer eller grupper av deltagare för bättre beslut om vilka insatser som behöver utvecklas i samverkan.</p>	<p> Målet är uppnått</p> <p>Både deltagare och personal i insatserna upplever i hög grad att deltagarna har inflytande i den egna processen och att erfarenheter tas tillvara i insatserna.</p> <p>84% av deltagare svarar vid avslut positivt* på frågan om de är med och bestämmer vilket stöd de ska få, under pågående insats svarar 91% positivt på samma fråga, 96% av kvinnorna och 88% av männen.</p> <p>90% av deltagarna upplever att deras erfarenheter, kunskaper och synpunkter tas tillvara, 82% av personal i samverkansteamerna svarar positivt på samma fråga (något större andel än föregående år).</p> <p> Målet är delvis uppnått</p> <p>Bland parternas chefsgrupper (som är styrgrupper i 4-partsinsatserna) är det mindre än hälften som har svarat på enkäten. 53% av de svarande upplever att deltagarnas erfarenheter och synpunkter tas tillvara och 29% att målgruppen är delaktig i utveckling av insatser.</p>
<p>Mål</p> <p>Förbundet har strukturer för att initiera, upprätthålla och underhålla relationer mellan parterna samt för gemensamt lärande.</p>	<p> Målet är uppnått</p> <p>Bland personalen svarar 79% positivt, 53% klart positivt, och bland chefsgrupperna svarar 85% positivt, 55% klart positivt, i styrelsen svarar 75% klart positivt (endast ett fåtal svar).</p>
<p>Mål</p> <p>Finansierade strukturövergripande insatser bidrar till utvecklad samverkan.</p>	<p> Målet är uppnått</p> <p>72% av personalen svarar positivt på frågan "Har ni rutiner för att samarbeta med andra aktörer när det gäller insatser för deltagarna", en förbättring jämfört med 2021.</p> <p>I chefsgruppen svarar 85% positivt på frågan om erfarenheter från förbundsfinansierade insatser används som underlag för fortsatt utveckling av samordnad arbetslivsinriktad rehabilitering.</p>

*Som positiva svar räknas svarsalternativen "till stor del", "till mycket stor del", och "helt och hållet".

Ekonomiskt resultat

För verksamhetsåret 2022 har förbundet haft 7 930 tkr i intäkter avseende bidrag från parterna, därtill hade förbundet ett ingående överskott från tidigare år som uppgick till 6 057 tkr vid årets början. För att minska det egna kapitalet var årets budgeterade resultat därför ett underskott med 2 796 tkr. Vid årets slut redovisar förbundet ett underskott med 2 317 tkr, vilket medför att det egna kapitalet vid 2022 års slut uppgår till 3 740 tkr.

Mål

Det egna kapitalet ska inte överstiga Nationella rådets rekommendation om storlek på sparade medel, ca 20% av intäkterna.



Målet är delvis uppnått

20% av intäkterna motsvarar 2022 ca 1 600 tkr. Det egna kapitalet efter årets slut uppgår till 3 740 tkr, en minskning med ca 2300 tkr jämfört med årets början. Minskningen av sparade medel är 479 tkr lägre än den för året budgeterade. (Se vidare under Hantering av förbundets överskott)

Förhållanden och händelser av betydelse för resultat och ekonomisk ställning

Nedan redovisas sådana förhållanden som anses viktiga för bedömningen av förbundets resultat och ställning. Händelser av väsentlig betydelse samt förbundets förväntade utveckling belyses.

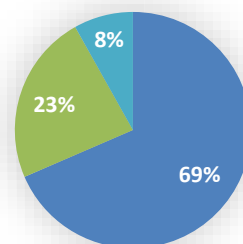
Intäkter

Förbundets intäkter uppgår till 7 930 tkr vilket motsvarar budget.

Kostnadsfördelning

Förbundets verksamhetskostnader uppgår till 10 295 tkr. Större delen (69%) av förbundets förbrukade medel har under 2022 gått till individinriktade insatser.

■ Individinriktade insatser
■ Personalkostnader
■ Verksamhetskostnader och strukturinriktade insatser



Kostnader individinriktade insatser

Förbundets kostnader för utbetalning av bidrag till insatser uppgår till 7 957 tkr, vilket är 3 087 tkr mer än föregående år, men 900 tkr lägre än budgeterat. Avvikelsen mot budget beror på ej utnyttjade beviljade medel i flera insatser. Orsakerna är bland annat att insatsens omfattning inte nått upp till den planerade, utdragen rekrytering eller frånvaro av personal i insats eller väl tilltagen beräkning av budget (se vidare under Hantering av förbundets överskott).

Verksamhetskostnader och strukturövergripande insatser

Kostnaderna för strukturövergripande samverkansinsatser och övriga verksamhetskostnader uppgår till 840 tkr vilket är 80 tkr lägre än budgeterat. Avvikelsen från budget är i huvudsak en följd av att planerade konferenser, utbildningar och nätverksträffar har ställts in eller genomförts digitalt. Detta har minskat förbundets kostnader för kurser, konferenser, resor och logi.

Personalkostnader

Förbundets personalkostnader uppgår till 2 405 tkr vilket är 558 tkr högre än budgeterat. Den stora avvikelsen från budget beror på förändringar i pensionsavsättningar, kopplat till personalförändringar under året. Förbundets totala pensionsförpliktelse uppgår på balansdagen till 2 003 tkr.

Finansiella kostnader

En finansiell intäkt på 49 tkr avser ränta på pensionsavsättningar.

Driftsredovisning

Belopp i tkr	Utfall 2022	Budget 2022	Avvikelse utfall-budget	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse utfall-budget
Verksamhetens Intäkter						
Medlemsbidrag	7 930	7 928	2	8 502	8 502	-
Övriga intäkter	-	-	-	-	-	-
Verksamhetens kostnader						
Individeriktade insatser	-7 053	-7 957	-904	-4 870	-6 400	-1 530
Personalkostnader	-2 405	-1 847	558	-1 588	-1 942	-354
Verksamhetskostnader/ strukturinriktade insatser	-837	-921	-84	-576	-796	-220
Verksamhetens nettokostnad	-2 365	-2 796	430	1 468	- 636	2 104
Finansiella kostnader	49	-32	-81	-107	-5	-102
Resultat	-2 317	- 2 796	479	1 361	- 641	2 002

Förväntad utveckling

För 2023 erhåller förbundet ett anslag i samma storlek som 2022; 7 918 tkr. De budgeterade kostnaderna är 9 333 tkr.

Hantering av förbundets överskott

Budgetplaneringen i verksamhetsplanen för 2023 - 2025 innebär att det egna kapitalet minskas årligen och beräknas att ligga i nivå med Nationella Rådets rekommenderade storlek på eget kapital efter år 2025. Planen påverkas inte av årets resultat, då årets lägre kostnader i jämförelse med budget tagits med i beräkningen utifrån tidigare prognos.

Fortsatt finansiering av långsiktiga insatser, tät uppföljning av kostnader med utförande parter och snabbt agerande vid förändringar i insatser och behov förväntas skapa goda förutsättningar för att de medel som avsatts till den finansiella samordningen omsätts i insatser som möter behoven hos länets invånare.

Verksamhet 2023

Under 2023 kommer insatsfinansieringen till största delen att vara knuten till resurser kopplade till samverkansteamerna för arbetslivsinriktad rehabilitering (STAR). Det pågående arbetet med ett gemensamt arbetssätt för samverkansteamerna förväntas underlätta teamens individarbete och öka kännedom om insatserna så att de kommer fler av länets medborgare till godo.

Slutrapporten från den externa följeutvärderingen av samverkansteamerna visar på utmaningarna med att hitta former för myndighetssamverkan som alla parter kan godta, och stödjer framtagande och förankring av en länsgemensam modell för samverkan.

Förändringar i SUS (statens uppföljningssystem för samordningsförbund) och styrelsens omarbetade internkontrollplan kommer att medföra vissa förändringar i uppföljningen av verksamheten under 2023.

Styrelsens beslut om förändrad samverkansstruktur innebär att förbundet erbjuder samverkansforum på tre nivåer; individnära i samverkansteam, lokalt i styrgrupper för insatser och länsgemensamt i Länsam. Detta förväntas ge goda förutsättningar för samverkan och myndighetsgemensamt utvecklingsarbete till nytta för länets invånare.

Finansiella rapporter

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Verksamhetens intäkter	1	7 930	8 502
Verksamhetens kostnader	2	-10 295	-7 034
Verksamhetens nettokostnader		-2 365	1 468
Verksamhetens resultat		-2 365	1 468
Finansiella kostnader		49	- 107
Resultat efter finansiella poster		-2 317	1 361
Årets resultat		-2 317	1 361

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	221231	211231
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
Fordringar	3	1 345	183
Kassa och bank	3	8 674	10 360
Summa omsättningstillgångar		10 019	10 543
SUMMA TILLGÅNGAR		10 019	10 543
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital		3 740	6 057
Årets resultat		-2 317	1 361
Övrigt eget kapital		6 057	4 696
Avsättningar		2 489	1 814
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	4	2 489	1 814
Skulder		3 790	2 672
Kortfristiga skulder	5	3 790	2 672
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER		10 019	10 543
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER	6	17 613	24 621
Återstående belopp för redan beslutad finansiering av insatser			

Kassaflödesanalys

Belopp i tkr	2022	2021
Årets resultat	-2 317	1 361
Justering för ej likviditetspåverkande poster	675	120
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	-1642	1 481
Ökning/minskning kortfristiga skulder	1 117	997
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-1 162	-55
Kassaflöde för den löpande verksamheten	-1 687	2 423
Kassaflöde från investeringsverksamheten		0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0
Årets kassaflöde	-1687	2 423
Likvida medel vid årets början	10 360	7 937
Likvida medel vid årets slut	8 674	10 360
Specifikation av ej likviditetspåverkande poster		
Justering för av- och nedskrivningar	0	0
Justering för gjorda avsättningar	675	120
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	0	0

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är, i tillämpliga delar, upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Avsättningar och ansvarsförbindelser

Förbundet redovisar avsättningar för pensionsförpliktelser. Klassificering och värdering har skett med stöd av RKR:s rekommendation R 9 Avsättningar och ansvarsförbindelser.

Beslutad finansiering av samverkansinsatser, som avser bidrag för kostnader upparbetade under räkenskapsåret, redovisas som kortfristig skuld. Återstående belopp för beslutad finansiering av samverkansinsatser, som inte tas upp som skuld, redovisas inom linjen.

Materiella anläggningstillgångar

Vid bedömning av vad som anses vara inventarier av mindre värde tillämpas en beloppsgräns motsvarande ett prisbasbelopp. Anskaffning av inventarier understigande detta mindre värde kostnadsförs direkt.

Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter

Belopp i kr	2022	2021
Bidrag Regionen	1 982 500	2 125 500
Bidrag Försäkringskassan	3 965 000	4 251 000
Bidrag kommuner	1 982 500	2 125 500
Faktureringsavgift/ Öresutjämning	-270	- 3
Summa	7 929 730	8 501 997

Not 2 Verksamhetens kostnader

Belopp i kr	2022	2021
Bidrag till insatser	7 053 210	4 870 056
Övriga externa kostnader	837 392	575 568
Personalkostnader	2 404 706	1 587 714
Summa	10 295 308	7 033 338

Not 3 Omsättningstillgångar

Belopp i kr	2022	2021
Plus Giro Nordea	286 357	226 285
Ftg-konto Swedbank	8 029 694	9 776 726
Placeringskonto Swedbank	357 579	357 352
Medel på skattekontot	411 628	137 306
Momsfordran	76 320	35 592
Övriga kortfristiga fordringar (försening medlemsbidrag)	845 678	-
Förutbetalda kostnader	11 012	10 179
Summa	10 019 022	10 543 440

Not 4 Avsättningar för pensioner

Belopp i tkr	2022	2021
Ingående avsättning	1 814	1 694
Nyintjänad pension	636	35
Förändring pensionsavsättningar p.g.a. ränte- och basbeloppsändringar	-49	105
Årets utbetalningar	-42	-41
Förändring av löneskatt	132	23
Övrig post	-3	-2
Utgående avsättning för pensioner	2 489	1 814

Not 5 Kortfristiga skulder

Belopp i kr	2022	2021
Leverantörsskulder	3 570 984	2 179 225
Personalens källskatt	69 964	30 314
Betald F-skatt	-44 286	-22 143
Skuld F-skatt	-3 584	5 597
Skuld insatser (ej rekviderade/fakturerade)	-	339 144
Upplupna semesterlöner	-	-
Upplupna sociala avgifter	68 694	31 753
Upplupen löneskatt pensioner	34 246	40 840
Upplupen pensionskostnad	53 000	54 000
Övriga interimsskulder	-	-
Upplupna kostnader	33 891	13 620
Summa	3 790 077	2 672 350

Not 6 Återstående belopp för beslutad finansiering av samverkansinsatser

Belopp i kr	2022	2021
Samverkanscirkel Ragunda	480 000	1 704 115
STA Krokomb	1 280 000	1 265 948
SamSam, Bräcke	790 000	1 100 769
Samkraft i Berg	1 280 000	1 040 992
LISS, Strömsund	1 790 000	2 470 874
ENIG i Östersund	3 200 000	3 104 250
Jobbcenter 2.0	2 920 000	3 383 604
Samplanering Härjedalen	2 660 000	3 104 700
Psykiatrins roll i samverkan med kommunerna	3 220 000	4 551 843
Summa	17 613 000	24 621 030