

# Årsredovisning 2024

Beslutad av styrelsen 2025-03-19

## Ordförande har ordet

Verksamhetsåret 2024 har bjudit på många både glädjeämnen och utmaningar. Vår insats RoA har aldrig haft ett så stort inflöde någonsin som under 2024, 93 personer har fått ta del av insatsen. RoA vänder sig till de som står allra längst ifrån arbetsmarknaden och trots det har 17% av de man arbetat med gått ut i arbete eller studier, vilket är fler än under 2023. Man har också kunnat lotsa ett antal personer till det förstärkta samarbetet mellan Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan.

Under första halvåret 2024 konstaterades att bland andelen av befolkningen i åldern 20–64 år, så har bidragstagarna, glädjande nog, blivit färre i Dalarna. Första halvåret 2014, när SCB:s mätningar startade, levde 16,2 procent av befolkningen i Dalarna på sociala ersättningar och bidrag. Idag är andelen nere på 12,9 procent. Riksgenomsnittet är 12,1 procent. Ersättningarna vid ohälsa från Försäkringskassan (sjukpenning, sjukersättning och aktivitetsersättning) stod dock för merparten. 7,6 procent av befolkningen i arbetsför ålder fick stöd vid ohälsa, vilket är betydligt högre än genomsnittet i riket som var 6,3 procent. Detta faktum visar med tydlighet att vi måste fortsätta arbeta med förstärkta insatser för personer med ohälsa, och som står långt ifrån arbetsmarknaden för att möta de demografiska utmaningar vi har framåt. Vår insats RoA som arbetar med just fokus på hälsa blir under de kommande åren extra viktig – vi behöver fler som utifrån sin förmåga kan komma ut på arbetsmarknaden. Jag ser fram emot att följa den utvecklingen.

Nedansiljans samordningsförbund har också fortsatt sitt arbete tillsammans med övriga förbund i Dalarna, Värmland och Gävleborg med de beviljade medlen från Europeiska socialfonden som används till kompetensutveckling hos parterna och samverkan inom och mellan förbunden i och med projektet **Lärande och Utveckling FINansiell SAMordning**. Bland annat har ledamöter från styrelsen erbjudits och deltagit vid en insats kallad Resurseffektiv Finsam där vi kunnat ta del av och delat med oss av goda idéer och arbetsätt mellan de tolv förbundens styrelser. En del stor del av medarbetarna i upptagningsområdet har också gått utbildning i Lösningfokuserat förhållningssätt samt i BIP. Beskäftigelses Indikator Projektet (BIP) som är en omfattande progressionsmätningstudie som har undersökt vad som faktiskt gör att personer i en komplex situation börjar arbeta eller studera. BIP har undersökt sambandet mellan utvalda indikatorer för anställningsbarhet och sannolikheten att få ett jobb.

Jag vill avsluta med att rikta ett stort tack till styrelsen, som gjort ett mycket gott arbete under året. Jag vill också tacka förbundschefen samt alla involverade personer som arbetar med och brinner för samverkan både inom och utanför samordningsförbundets verksamheter. Jag ser fram emot ett fortsatt gott samarbete med er alla under 2025.

Karin Mikkonen

Styrelseordförande  
Nedansiljans samordningsförbund



# Innehållsförteckning sida

1

<b>ORDFÖRANDE HAR ORDET .....</b>	<b>2</b>
<b>1. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE .....</b>	<b>4</b>
1.1. Översikt över verksamhetens utveckling.....	5
1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning .....	6
Europeiska socialfonden (ESF).....	6
1.3. Händelser av väsentlig betydelse.....	7
1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten .....	7
1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning.....	8
1.6. Insatser .....	10
1.7. Väsentliga personalförhållanden.....	13
1.8. Förväntad utveckling .....	13
<b>2. RESULTATRÄKNING.....</b>	<b>16</b>
<b>3. BALANSRÄKNING.....</b>	<b>16</b>
<b>4. KASSAFLÖDESANALYS .....</b>	<b>17</b>
<b>5. REDOVISNINGSPRINCIPER .....</b>	<b>17</b>
<b>6. NOTER.....</b>	<b>18</b>
<b>7. DRIFTSREDOVISNING.....</b>	<b>19</b>
<b>8. STYRELSENS UNDERSKRIFT.....</b>	<b>20</b>
<b>9. REVISORSPÅTECKNING .....</b>	<b>20</b>

## 1. Förvaltningsberättelse

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

### Organisation

**Nedansiljans samordningsförbund** bildades 2007 och består av medlemmarna Leksands kommun, Rättviks kommun, Gagnefs kommun, Region Dalarna, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan. Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation. Samordningsförbundets verksamhet regleras i lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser och Nedansiljans samordningsförbunds förbundsordning. Samordningsförbundet följer även lagen om kommunal bokföring och redovisning (2018:597).

### Styrelse

Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har styrelsen också ett kansli, i form av en förbundschef på 60% av en heltid sedan juni 2020 (se redogörelse under rubriken 1.7 väsentliga personalförhållanden)

#### Ordinarie

Karin Mikkonen

Eva-Lotta Törnblom Nises

Marianne Hansus

Anders Bengtsson

Elisabeth Fyhr

Abir Yakoub

#### Ersättare

Gunnar Fälldin

Marianne Hjort

Britt-Marie Essell

Erik Johansson

Carina Gustavsson

Oleg Kosovic

#### Utsedd av

Leksands kommun

Gagnefs kommun

Rättviks kommun

Region Dalarna

Arbetsförmedlingen

Försäkringskassan

Styrelsen har under 2024 sammanträtt vid fyra tillfällen.

### 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 skapa strukturella förutsättningar för att myndigheterna ska kunna samarbeta bättre. Det kan t.ex. handla om kompetensutveckling och kunskapsutbyte.

Genom samordningsförbundet kan medlemmarna samverka för att skapa insatser för individer som är i behov samordnade rehabiliteringsinsatser för att förbättra sin förmåga att utföra förvärvsarbete eller påbörja studier, för att därigenom öka förutsättningarna att nå egen försörjning. Målgruppen är personer i förvärvsaktiv ålder som uppstår offentlig försörjning och är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser.

## Finansiering

Nedansiljans samordningsförbund finansieras via Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen med hälften av medlen, region Dalarna med en fjärdedel och Leksands-, Rättviks- och Gagnefs kommuner med resterande fjärdedel.

## Verksamhetsidé och vision

De insatser som samordningsförbundet finansierar ska rikta sig till medborgare bosatta i Leksands, Rättviks och Gagnefs kommuner och vara i förvärsaktiv ålder (16–64 år). Det gäller främst medborgare vars behov av rehabilitering inte löses inom de ordinarie myndigheterna var för sig eller genom det ordinarie samverkansarbetet mellan myndigheterna. Samordningsförbundets insatser ska inriktas mot de sammanhang där myndigheterna behöver/bör arbeta samordnat för att kunna ge ett sammanhållet rehabiliteringsstöd. Vilka målgrupper som ska prioriteras bestäms av samverkansparterna i takt med att de lokala behoven utvecklas.

Ytterst kan sägas att samordningsförbundets uppdrag är att utveckla välfärden genom samverkan med utgångspunkt utifrån medborgarnas behov. Detta förverkligas genom att medlemmarna bidrar med medel till samordningsförbundet som ska användas till att finansiera gemensamma och samordnande insatser. Insatserna kan vara direkt individanpassade eller strukturellt utformade, de kan vara av förebyggande karaktär eller bestå av aktiviteter som syftar till att främja samarbetet mellan medlemmarnas representanter. Att använda samordningsförbundet som struktur och finansier till gemensamma insatser förväntas leda till vinster för dels de enskilda individerna, dels bidra till effektiva och samhällsekonomiska lösningar.

## 1.1. Översikt över verksamhetens utveckling

Uppges i tkr	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Verksamhetens intäkter	3 352	3 388	3 360	3 360	3 360	3 966
Verksamhetens kostnader	2 930	3 958	4 380	3 444	2 117	3 826
Årets resultat	467	-530	-1 020	-84	1 243	140
Soliditet	53%	19%	31%	50%	86%	28%
Antal anställda	0	0	0	0	0	0

## 1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Nedansiljans samordningsförbund avslutade 2024 med ett resultat om 467 tkr och gick in i 2025 med ett eget kapital om 1 049 tkr. Det egna kapital är därmed 31 % av tilldelade medel för 2024 och det innebär att förbundet överstiger de 20% som rekommenderas av nationella rådet. Dock är summan i pengar enbart lite drygt 370 tkr cirka för mycket i eget kapital.

Enligt senaste reviderade budget skulle förbundet ha ett resultat om 285 tkr tkr vid utgången av 2024, så en differens på 182 tkr. Något som i sammanhanget inte får ses som en stor differens. Orsakerna till att samordningsförbundet har ett större eget kapital än budgeterat vid utgången av 2024 är framförallt att RoA insatsen äskat cirka 66 tkr mindre än budgeterat samt att medel för kompetenshöjande insatser och utveckling av samverkan utnyttjat cirka 62 tkr mindre än budgeterat. Sammanlagt då 128 tkr mindre än budgeterade utgifter.

Nedansiljans samordningsförbund har under 2024 finansierat den icke tidsbegränsade insatsen rehabilitering och Arbete (RoA) som fortgår och har belastat budgeten med 1 991 tkr, där man dock enbart utnyttjat 1 925 tkr, dvs 66 tkr mindre än budgeterat.

### Europeiska socialfonden (ESF)

Under 2024 har förbundscheferna i de 12 samordningsförbunden i Värmland, Dalarna och Gävleborg, norra Mellansverige, fortsatt arbeta tillsammans med Värmlands projektparaply i projektet "Lärande och Utveckling FINansiell SAMordning"(LUFS) som avslutas 2026-08-31.

Resultatmålet för utlysningen är att: "Deltagande samordningsförbund och deras samverkansparter erbjuder ett effektivare myndighetsgemensamt stöd till de personer som är i behov av samordnad rehabilitering för att komma in på arbetsmarknaden och egen försörjning".

Den långsiktiga effekt som vill uppnås med insatsen är: "Personer som är i behov av samordnad rehabilitering får stöd som leder till snabbare inträde på arbetsmarknaden och egen försörjning. Effekterna av effektivare myndighetssamverkan inom ramen för samordningsförbunden kring stödet till personer i behov av rehabilitering förväntas vara att arbetslösheten i regionen kan minska. Därmed på sikt också bidra till ökad produktivitetstillväxt som leder till att region Norra Mellansverige inte fortsättningsvis klassas som en övergångsregion."

Detta innebär för förbundet att de medel som budgeterats för kompetensutvecklande insatser för parterna, till stor del kommer att erbjudas genom ESF-projektet LUFS. Projektet är beviljat 23 495 648 kronor med en medfinansiering på 14 990 481:-. Medfinansieringen för Nedansiljans samordningsförbund kommer att täckas av det arbete, den utbildningstid samt de utbildningar förbundscheferna genomgår, genomför och håller i. Medlen från ESF kommer att gå till de planerade kompetensutvecklande insatser för parterna och parternas medarbetare.

### 1.3. Händelser av väsentlig betydelse

Inga händelser av väsentlig betydelse för de ekonomiska rapporterna har inträffat.

### 1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten

- Övergripande styrdokument för förbundets verksamhet är förbundsordningen, styrelsens antagna styrdokument och instruktioner samt befattningsbeskrivning för förbundschef. Beslutade styrdokument finns avseende delegationsordning /arbetsordning för styrelsen, policy för projektansökan, dokumenthanteringsplan mm.
- Förbundets årliga verksamhet styrs utifrån verksamhetsårets verksamhetsplan och budget som styrelsen fattar beslut om under hösten. Styrelsen har sammanträtt fyra gånger under år 2024. Vid styrelsemötena följs mål för verksamheten och ekonomi upp.
- Regionalt medlemssamråd för medlemmarna hölls gemensamt för de sex samordningsförbunden i Dalarna den 21 maj i Borlänge.
- Lokalt medlemssamråd för medlemmarna hölls i Leksand den 13 november.
- Förbundschefen bjöds in till kommunfullmäktige i Rättvik den 13 juni och gav då en återrapport avseende 2023 års verksamhet.
- Vid styrelsens möten sker uppföljning av statistik från beviljade insatser minst två gånger per år.
- Rapport till styrelsen sker återkommande från möten i NBG (Nedansiljans beredningsgrupp) där förbundschef deltar. NBG fungerar som, stöd till förbundschefen samt referensgrupp när det gäller förankring och förberedelser av förslag på insatser till styrelsen. NBG är också rådgivande vid planering av insatser och på det viset ger underlag för styrelsens beslut. Under året har 4 möten genomförts.
- Förbundet kommer följa upp beviljade insatser under 2025 och stötta dem med möjligheten till implementering, arbeta med samverkan och sprida kunskapen om finansiell samordning och dess verksamhet till de individer som behöver stöd i samverkan.
- Styrelsen utser också varje år en eller två representanter ur styrelsen som skall genomföra en intern kontroll. Man fattar även beslut om vilket/ vilka områden som ska granskas. Ansvar för den interna kontrollen ligger på den verksamhetsansvariga styrelsen. Under hösten presenterar de utsedda granskarna de iakttagelser och observationer man gjort för resten av styrelsen. Under 2024 granskades förbundschefens arbetsmiljö samt förbundschefens löpande arbete med budgeten.

## 1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

Nedansiljans samordningsförbund avslutade 2024 med ett resultat om 467 tkr och gick in i 2025 med ett eget kapital om 1 049 tkr. Det egna kapital är därmed 31 % av tilldelade medel för 2024 och det innebär att förbundet överstiger de 20% som rekommenderas av nationella rådet. Dock är summan i pengar enbart lite drygt 370 tkr cirka för mycket i eget kapital.

Enligt senaste reviderade budget skulle förbundet ha ett resultat om 285 tkr tkr vid utgången av 2024, så en differens på 182 tkr. Något som i sammanhanget inte får ses som en stor differens.

Nedansiljans samordningsförbund har under 2024 finansierat den icke tidsbegränsade insatsen rehabilitering och Arbete (RoA) som fortgår och har belastat budgeten med 1 991 tkr, där man dock enbart utnyttjat 1 925 tkr, dvs 66 tkr mindre än budgeterat. Insatsen har haft mycket goda resultat i den målgrupp man arbetar med, vilket redogörs för längre fram i årsredovisningen.

Samordningsförbundet har heller inte fullt ut utnyttjat de budgeterade medlen för kompensutvecklande insatser. Detta för att större delen av de kompetensutvecklande insatserna finansierats med ESF medel under 2024. Dock var de tre arbetsmarknadsenheterna under hösten iväg på en lunch till lunch för att tillsammans resonera och utbyta erfarenheter av de arbets- och uppföljnings- metoder man utbildats i genom ESF insatsen , bland annat Lösningfokuserat förhållningssätt samt BIP. (Beskæftigelses Indikator Projektet (BIP) är en omfattande progressionsmättningsstudie som har undersökt vad som faktiskt gör att personer i en komplex situation börjar arbeta eller studera. BIP har undersökt sambandet mellan utvalda indikatorer för anställningsbarhet och sannolikheten att få ett jobb.)

Inte heller de budgeterade medlen för utveckling av samverkan har utnyttjats fullt ut, detta trots att ett stort arbete skett under hösten med att omformera den Lokala samverkansgruppen (LSG) till att istället vara Nedansiljans beredningsgrupp, allt enligt medlemmarnas önskemål. Beredningsgruppen ska ses som ett stöd till förbundschefen vid förankring och förberedelser av förslag till styrelsen. Beredningsgruppens roll är också att säkerställa att de förslag på insatser som föreslås bygger på lokala behov, är förankrade hos respektive part samt ryms inom Finsamlagen. Beredningsgruppens ansvar är även att följa upp, utvärdera och ev. utveckla pågående insatser.

Under 2024 har Nedansiljans samordningsförbund haft administrativa omkostnader om 472 tkr, vilket motsvarar 14% av tilldelade medel. Några av orsakerna till denna förhållandevis låga siffra är att man delar förbundschef med Norra Dalarnas samordningsförbund samt att man inte har några kostnader för kontor eller andra lokaler. Däremot har 2 412 tkr lagt på direkt verksamhet vilket är 71% av tilldelade medel, vilket styrelsen anser är god ekonomisk hushållning.

## ***Uppföljning av verksamheten***

Förbundet har sedan många år genomfört ett intensivt arbete med att förändra förbundets inriktning och verksamhet till att vara en finansiär av samverkan mellan förbundets medlemmar, inte att bedriva egen rehabiliteringsverksamhet. Vilket revisorerna i de senaste årens granskningar har bekräftat att samordningsförbundets verksamhet bättre överensstämmer med lagstiftningens syfte.

Sedan 2018 har styrelsen fattat flera principiella beslut som bidragit till att stärka förbundets förändringsarbete. Det har bland annat innefattat att styra parterna mot framtagandet av en systematisk arbetsmodell som syftar till att uppnå en tätare och mer ändamålsenlig dialog med medlemmarna. Bland annat har de insatser som finansierats alla haft en egen styrgrupp med representanter från aktuella medlemmar, dessa styrgrupper har träffats med regelbundenhet, i vissa fall var 14 dag.

Förbundet har också varit delaktig i att omformera det som tidigare kallade först den övergripande styrgruppen, därefter den lokala samverkansgruppen och som sedan under hösten 2024 blev Nedansiljans beredningsgrupp, NBG. I beredningsgruppen finna samtliga medlemmar representerade och man har gemensamt arbetat fram en verksamhetsplan med ett tydligt syfte och mål för gruppen, denna grupp träffas 4 gånger per år.

Förbundet har också under hösten 2024 bjudit in medlemmarna till ett lokalt samverkansmöte för uppföljning av verksamheten samt de pågående insatsernas resultat. Fokus låg dock i hög grad på vilka behov medlemmarna såg gällande framtida målgrupper och behov.

Förbundets mål är att bidra till en utökad och utvecklad samverkan i regionen bland annat genom att finansiera nya och fler samverkansinsatser. Under 2024 har förbundet fortsatt att bedriva ett processinriktat arbete som syftar till att kommunicera och förankra samordningsförbundets roll och uppgift och påvisa möjligheterna som skapas genom att samordna resurser.

## ***Målgrupper***

I verksamhetsplanen för 2024 beskrivs målet som att huvuddelen av samordningsförbundets finansierade insatser riktas mot individer. Vilka målgrupper insatserna riktas till utgår ifrån medlemmarnas behov och uttalade önskemål. Dessa kan också variera från en tid till en annan beroende på samhällsutvecklingen och omvärldens påverkan på de lokala förhållandena. Vid ingången av 2024 finansierar samordningsförbundet en individinriktad insats Rehabilitering och arbete, RoA där man lägger huvuddelen av förbundets medel cirka 1 900 tkr.

Målet i verksamhetsplanen var också att under 2024 fortsätta att bedriva ett processinriktat arbete som syftar till att kommunicera och förankra samordningsförbundets roll och uppgift. De insatserna ska påvisa möjligheterna som skapas genom att samordna resurser.

## 1.6. Insatser

### *Individinriktade insatser*

Rehabiliteringsansvaret är uppdelat på flera sektorer där varje aktör bedriver insatser utifrån egna uppdrag och ansvar. Att ansvaret för den enskilde är fördelat på flera aktörer kan utgöra hinder mot en effektiv rehabilitering. För att hjälpa dessa människor är det nödvändigt att aktörerna samordnar sina insatser. För en del individer är behovet av samordnade insatser nödvändigt för att komma ett steg framåt i sin process mot egen försörjning.

### **Rehabilitering och Arbete (RoA)**

Från och mars 2021 avvecklades insatsen Coachingteam med hälsospår och ersattes med insatsen Rehabilitering och Arbete. Grunden till detta förändrade insats och arbetssätt var den kartläggning som skedde inom de tre kommunerna under våren 2020, där man konstaterade en ökning av medborgare med bristande psykisk hälsa.

Från och med 1 mars 2022 är insatsen, RoA, en icke tidsbegränsad insats med 12 månaders uppsägningstid, detta ger en kontinuerlig insats som är befriad från den ryckighet som uppstår när huvudmannen återkommande måste ansöka om medel. Teamet i RoA har bestått av 3,0 årsarbetare och bemannas av fyra medarbetare, där en av dem har uppdraget som koordinator för insatsen och teamet. Det faktum att insatsen är icke tidsbegränsad har också gett oss möjligheter att behålla den mycket unika kompetens som teamet i RoA består av, en pedagog, en arbetsterapeut, en hälsopedagog samt en före detta arbetsförmedlare eftersom det finns en större trygghet i en löpande insats. Teamet och styrgruppen började med att arbeta fram en visuell modell för arbetet. Denna har sedan brutits ner i en processkarta och ett årshjul för verksamheten.

Målgruppen har varit individer 18-64 år boende i Rättviks, Leksands och Gagnefs kommuner som myndigheterna bedömer ha behov av en samordnad rehabilitering. Exkluderande omständigheter har varit pågående missbruk, känd aggressivitet/hotfulla personer, förestående frihetsberövade och/eller allvarligt psykiskt sjuka som inte bedöms ha resurser att klara av ett deltagande i insatsen. Utöver dessa kriterier ska det ha funnits en bedömning att individen är motiverad och har en vilja till förändring och bedöms kunna klara aktiviteter i RoA's regi. Personer som kunnat ingå i teamets verksamhet ska ha eller ha haft kontakt med minst två av parterna. Personerna som kan komma ifråga för insats inom RoA är de som samhälleligt bedöms stå allra längst från arbete eller studier. Ett naturligt steg vid avslut i teamet kan därmed vara ordinarie verksamhet inom arbetsmarknadsenheterna inom respektive kommun.

## Uppföljning och resultat för individriktade insatser

Tabellen visar antalet deltagare fördelat på kön och ålder under perioden 240101-241231. Teamet har arbetat med 93 deltagare under året. Den övervägande delen har befunnit sig i åldersspannet 18-29 år. 56 stycken deltagare (60%) har remitterats från Försäkringskassan, 37 stycken (40%) har remitterats från Individ och familjeomsorgen (IFO) i respektive kommun.

	18-29	30-44	45-64	Totalt
Kvinna	26	16	10	52
Man	18	15	8	41
Totalt	44	31	18	93

Tabell 1. Antal deltagare fördelat på kön och ålder

Fördelningen mellan de tre kommunerna har sett ut som nedan, en markant större andel har kommit från Rättviks kommun.

Kommun	Antal uppdrag
Gagnef	24
Leksand	27
Rättvik	42

Tabell 2. Antal deltagare fördelat per kommun

Nedanstående tabell visar antal avslutade uppdrag inom RoA under perioden 240101-241231. Sammanlagt avslutades 34 personer varav sex gick till arbete eller studier, 17%. Tre personer gick till det förstärkta samarbetet AF/FK, tre till ordinarie AME, en ansökte om sjukersättning, elva personer behövde fortsatt rehabilitering och tio personer avslutades av annan anledning.

	Arbete	Studier*	Förstärkta samarb. AF/FK	Nästa steg AME	Ansökan sjuk- ersättn.	Fortsatt rehabili- tering	Övrigt (flytt mm)
Gagnef	1	1			1	3	5
Leksand		4	1	1			
Rättvik			2	2		8	5
Totalt	1	5	3	3	1	11	10

Tabell 3. Antal avslutade uppdrag samt avslutningsanledning

Genomsnittlig tid i insatsen för de personer som avslutades under 2024 var 15 månader.

Tid	Antal	%
Upp till 1 år	10	29
Upp till 3 år	12	35
Upp till 6 år	5	15
Upp till 9 år	7	21

Tabell 4. Tid i offentlig försörjning före insats för deltagare som avslutats under 2024

RoA teamet har finansierats av Nedansiljans samordningsförbund till 100% under perioden 240101-241231. Under dessa 12 månader har teamet arbetat med 93 unika individer vilket kan jämföras med 80 under 2023, 62 under 2022 och 45 under 2021. Verksamheten har under 2024 haft ett mycket stort inflöde, men trots detta har coacherna ändå lyckats hantera inflödet genom god planering istället för att skapa kö till insatsen.

De verktyg som RoA teamet i hög grad använder sig av är:

- Coachande samtal under hela deltagandetiden
- Trygga förtroendeingivande kontakter med andra vuxna människor
- Självstärkande gruppaktiviteter med fokus på hälsa
- Uteaktiviteter med syfte och mål att deltagarna ska: Inspireras till olika aktiviteter ute med koppling till hälsa, rörelse och motion. Ge nya insikter och perspektiv både inom och utanför sig själv.
- Fysisk aktivitet/rörelse kontinuerligt individuellt eller i grupp för att få uppleva naturen som en självläkande och självstärkande kraft.
- Digitala föreläsningar och studiebesök

## 1.7. Väsentliga personalförhållanden

### **Styrelsen**

Förbundet är registrerad som arbetsgivare avseende de arvoden som betalas ut till styrelsen, se 1. Förvaltningsberättelse. Förbundet har i övrigt ingen anställd personal, utan personal hyrs in, se nedan för förtydligande.

### **Förbundschef**

Förbundschefen är samordningsförbundet verkställande tjänsteman. Förbundschefen bereder ärenden och underlag till styrelsen, verkställer beslut, tillförsäkrar att ansökningar om medel framställs i enlighet med förbundets styrdokument och utifrån lagstiftningens syfte. Förbundschefen fungerar som stöd för styrelsens strategiska och utvecklingsinriktade arbete och ingår som representant för förbundet i olika samverkansgrupperingar.

Under våren 2020 fattade styrelsen i Nedansiljans samordningsförbund beslut om att låna ut sin förbundschef, för att stödja andra förbund Detta skedde genom tjänsteköp via Gagnefs kommun där förbundschefen har sin anställning.

De båda berörda styrelserna såg vinster av detta samarbete för de båda förbunden och under 2021 fattade styrelserna beslutet om fortsatt gemensam förbundschef med fördelningen 60% av en heltid för Nedansiljans samordningsförbund. Detta beslut fattades i samband med styrelsemöte den 11 november 2020. Denna lösning har under de efterföljande åren visat sig vara en god lösning både vad gäller att gynna erfarenhetsutbytet mellan förbunden men även vad gäller god ekonomisk hushållning eftersom kostnaderna delas mellan förbunden.

## 1.8. Förväntad utveckling

Förbundet har under de senaste åren strävat mot att så mycket av tilldelade medel ska gå till samverkansinsatser och andra insatser som riktar sig mot parterna vilket även avspeglar sig i ekonomin där enbart 14 % av tilldelade medel består av kostnader för personal och kringkostnader. Däremot har 2 412 tkr lagt på direkt verksamhet vilket är 71% av tilldelade medel

Den insats som heter RoA och dess styrgrupp har under 2024 upplevt rejält många fler personer som haft behov av insatsen, 93 personer har varit inskrivna. Detta kan jämföras med 80 personer under 2023, 62 personer 2022 och 45 personer under 2021. Styrelsen intention är att detta arbete kommer att fortsätta för den målgrupp som står längst ifrån arbete och studier, så långt ifrån att man inte är aktuell för insatser inom ordinarie AME. Rent ekonomiskt kan detta på sikt vara en utmaning för förbundet eftersom man finansierar insatsen med en relevant ökning om två procent per år, men samtidigt upplever en gradvis minskad tilldelning till samordningsförbundet. Inte sedan 2016 har den statliga tilldelningen förändrats till samordningsförbunden i Sverige, samtidigt som fler och större förbund har bildats vilket innebär att tilldelningen omfördelas och minskar för många förbund. Som exempel kan nämnas att tilldelningen för 2025 är 66 tkr mindre än 2024 för Nedansiljans samordningsförbund.

Nedansiljans samordningsförbund avslutade 2024 med ett resultat om 467 tkr och gick in i 2025 med ett eget kapital om 1 049 tkr. Det egna kapital är därmed 31 % av tilldelade medel för 2024 och det innebär att förbundet överstiger de 20% som rekommenderas av nationella rådet. Dock är summan i pengar enbart lite drygt 370 tkr cirka för mycket i eget kapital. Detta kan dock jämföras med när samordningsförbundet gick in i verksamhetsåret 2022, efter pandemin, med ett eget kapital om 2 132 tkr. Ett maximalt eget kapital med den tilldelning som är 2024 bör ligga på max 670 tkr enligt nationella rådets rekommendation. Dock ger planeringen i den treårsbudget styrelsen beslutat om bilden att förbundet kommer att komma ner under 20% till utgången av 2026, detta eftersom man budgeterat med -239 för 2025 och -155 tkr för 2026.

Rent demografisk har vi länge vetat att Dalarna har en stor utmaning med anledning av att befolkningen i arbetsför ålder stadigt minskar samtidigt som befolkningen som är över 80 år ökar. Det blir alltså färre personer som skall försörja den ökande skaran av äldre personer. Detta faktum gör det extra viktigt att hitta, se och stötta de personer som befinner sig i utanförskap idag. Inte enbart för att man genom ett sånt arbete kan generera arbetskraft utan för att man därigenom också motverkar ohälsa och de kostnader och belastning det innebär på ett vårdssystem. Dessa grupper tillhör samordningsförbundens målgrupper och är därmed mycket viktiga att bygga utvecklande insatser för vilket förbundet har gjort under de senaste åren

Styrgruppen för RoA insatsen har fortsatt att träffas var 14 dag, dels för att stödja och följa upp teamets arbete, dels för att vara vaken på förändringar av målgruppen eller målgruppens behov. Styrgruppens representanter sitter även med i Nedansiljans beredningsgrupp, där även de två statliga myndigheterna samt Region Dalarna finns representerade. Dessa konstellationer kommer fortsätta utifrån det upparbetade arbetssättet.

Nedansiljans samordningsförbund kommer också att fortsätta det initierade samarbete man har med övriga fem förbund i Dalarna för att se hur man med fortsatt god ekonomisk hushållning kan utveckla sin verksamhet för att de pengar man har att tillgå ska räcka så långt som möjligt för de målgrupper där behov finns. Detta samarbete har nu också utökats med samordningsförbunden i Värmland och Gävleborg.

Under 2024 har förbundscheferna i Värmland, Dalarna och Gävleborg i det geografiska området norra Mellansverige, fortsatt arbeta tillsammans med Värmlands projektparaply i projektet "Lärande och Utveckling FINansiell SAMordning"(LUFS) som avslutas 2026-08-31.

Resultatmålet för utlysningen är att: "Deltagande samordningsförbund och deras samverkansparter erbjuder ett effektivare myndighetsgemensamt stöd till de personer som är i behov av samordnad rehabilitering för att komma in på arbetsmarknaden och egen försörjning".

Den långsiktiga effekt som vill uppnås med insatsen är: "Personer som är i behov av samordnad rehabilitering får stöd som leder till snabbare inträde på arbetsmarknaden och egen försörjning. Effekterna av effektivare myndighetssamverkan inom ramen för samordningsförbunden kring stödet till personer i behov av rehabilitering förväntas vara att arbetslösheten i regionen kan minska. Därmed på sikt också bidra till ökad produktivitetstillväxt som leder till att region Norra Mellansverige inte fortsättningsvis klassas som en övergångsregion."

Medlen från ESF kommer att gå till de planerade kompetensutvecklande insatser för parterna och parternas medarbetare.

Samordningsförbundet kommer även under 2025 fortsätta det redan initierade samarbetet med Norra Dalarnas samordningsförbund, genom att man har en och samma person som förbundschef i de två förbunden. Detta sker redan idag med tex studiebesök hos varandras insatser, utbyte av erfarenheter av pågående insatser/ metoder, men även erfarenheter och utveckling av strukturövergripande insatser likväl som individinriktade insatser.

## 2. Resultaträkning

### Resultaträkning

Belopp i kr.	Not	2024-01-01	2023-01-01
		2024-12-31	2023-12-31
Verksamhetens intäkter	1	3 365 939	3 388 300
Verksamhetens kostnader	2	-2 930 048	-3 957 729
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>435 891</b>	<b>-569 429</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	2	31 374	39 329
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>31 374</b>	<b>39 329</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>467 265</b>	<b>-530 100</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>467 265</b>	<b>-530 100</b>

## 3. Balansräkning

### Balansräkning

Belopp i kr.	Not	2024-12-31	2023-12-31
<b>Tillgångar</b>			
Omsättningstillgångar			
Korta fordringar	3	16 549	53 995
Kassa och bank		1 973 789	3 023 629
Summa omsättningstillgångar		1 990 338	3 077 624
<b>Summa tillgångar</b>		<b>1 990 338</b>	<b>3 077 624</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>			
Eget kapital			
Årets resultat		467 265	-530 100
Övrigt eget kapital		582 289	1 112 389
<b>Skulder</b>			
Kortfristiga skulder	4	940 784	2 495 335
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>1 990 338</b>	<b>3 077 624</b>
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

## 4. Kassaflödesanalys

<b>Kassaflödesanalys</b>		
	2024-01-01	2023-01-01
Belopp i kr.	2024-12-31	2023-12-31
Årets resultat	435 892	-569 429
Justering för ej likvidpåverkande poster		
Erhållen ränta	31 373	39 329
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>467 265</b>	<b>-530 100</b>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	37 660	-49 662
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	-1 554 765	3 339
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-1 517 105</b>	<b>-576 423</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-1 049 840</b>	<b>-576 423</b>
Likvida medel vid årets början	3 023 629	3 600 052
Likvida medel vid årets slut	1 973 789	3 023 629

## 5. Redovisningsprinciper

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

## 6. Noter

<b>Not 1</b>	<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
	Driftbidrag från staten	1 676 000	1 676 000
	Driftbidrag från Gagnefs kommun	234 640	234 640
	Driftbidrag från Leksands kommun	360 340	360 340
	Driftbidrag från Rättviks kommun	243 020	243 020
	Driftbidrag från Region Dalarna	838 000	838 000
	Bidrag för ESF projekt	0	36 300
	<b>Summa</b>	<b>3 352 000</b>	<b>3 388 300</b>

<b>Not 2</b>	<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
	<b>Direkta kostnader</b>		
	Processtödjande kostnader förbundschef	424 590	439 850
	Strukturövergripande insatser	0	1 087 500
	Individinriktade insatser	1 950 807	1 950 807
	<b>Summa</b>	<b>2 375 397</b>	<b>3 478 157</b>
	Administrativa kostnader	440 243	440 243
	Ränteintäkt	39 329	39 329
	<b>Summa</b>	<b>2 854 969</b>	<b>3 957 729</b>

<b>Not 3</b>	<b>Fordringar</b>	<b>2024-12-31</b>	<b>2023-12-31</b>
	Fordran moms och skattekonto	16 549	17 695
	Fordran ESF projekt	0	36 300
	<b>Summa</b>	<b>16 549</b>	<b>53 995</b>

<b>Not 4</b>	<b>Kortfristiga skulder</b>	<b>2024-12-31</b>	<b>2023-12-31</b>
	Leverantörsskuld	821 623	2 430 811
	Övriga skulder	4 640	4 524
	Bokslut och revision	60 000	60 000
	Upplupen insatskostnad	54 521	0
	<b>Summa</b>	<b>940 784</b>	<b>2 495 335</b>

## 7. Driftsredovisning

Konto		Utfall 2024			Utfall 2023		
		Budget	Utfall	Budgetavvikelse	Budget	Utfall	Budgetavvikelse
100	Medlemsavgifter	3 352 000	3 352 000	0	3 352 000	3 352 000	0
200-202	Styrelse, Förbundschef	320 500	286 941	33 559	289 000	288 513	487
300	Kringkostnad	205 500	216 702	-11 202	209 200	151 730	57 470
6558	Kompetenshöjande insatser	50 000	30 885	19 115	50 000	38 960	11 040
6562	Rehabilitering och arbete	1 931 000	1 919 000	12 000	1 893 120	1 839 844	53 276
6564	Insatsmedel RoA	60 000	6 012	53 988	60 000	35 703	24 297
6559+6553+6565	Direkta kostnader (övriga)	500 000	456 575	43 425	1 507 500	1 566 310	-58 810

## 8. Styrelsens underskrift

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

Dag som framgår av digital signering

.....  
Ordförande Karin Mikkonen

.....  
Vice ordförande Eva-Lotta Törnblom Nises

.....  
Ledamot Marianne Hansus

.....  
Ledamot Anders Bengtsson

.....  
Ledamot Elisabet Fyhr

.....  
Ledamot Abir Yakoub

## 9. Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har avgivits dag som framgår av digital signering

.....  
Jenny Barksjö Forslund  
KPMG, Auktoriserad revisor  
Försäkringskassan och  
Arbetsförmedlingen

.....  
Kerstin Furöstam  
Förtroendevald revisor för Region Dalarna samt  
Leksand, Rättvik och Gagnefs kommuner

# PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

## Abir Yakoub

### Underskrivare 1

På uppdrag av: jenny.barksjo-forslund@kpmg.se

Serienummer: 73930b1458044d[...]365031b67b272

IP: 194.71.xxx.xxx

2025-03-28 07:25:31 UTC



## Mases Karina Mariann Johansson

### Underskrivare 1

På uppdrag av: jenny.barksjo-forslund@kpmg.se

Serienummer: 261a2717603744[...]7b50029bf035c

IP: 95.204.xxx.xxx

2025-03-30 19:03:43 UTC



## Karin Sonja Kristina Mikkonen

### Underskrivare 1

På uppdrag av: jenny.barksjo-forslund@kpmg.se

Serienummer: f9c85bd65afc0c6[...]40578690be3c1

IP: 155.4.xxx.xxx

2025-03-31 06:25:38 UTC



## ANDERS BENGTTSSON

### Underskrivare 1

På uppdrag av: jenny.barksjo-forslund@kpmg.se

Serienummer: 945070e84ff2ff[...]7c4ce84bb931c

IP: 62.20.xxx.xxx

2025-03-31 06:44:31 UTC



## ELISABET FYR

### Underskrivare 1

På uppdrag av: jenny.barksjo-forslund@kpmg.se

Serienummer: 9dc6b865e8c3b4[...]16927069023b3

IP: 192.165.xxx.xxx

2025-04-02 14:31:22 UTC



## EVA-LOTTA TÖRNBLOM NISES

### Underskrivare 1

På uppdrag av: jenny.barksjo-forslund@kpmg.se

Serienummer: 16badfac13a68d[...]66cc6f4410c25

IP: 62.20.xxx.xxx

2025-04-04 10:05:30 UTC



Detta dokument är undertecknat digitalt via **Penneo.com**. De signerade uppgifternas integritet är validerad med hjälp av ett beräknat hashvärde för originaldokumentet. Alla kryptografiska bevis är inbäddade i denna PDF, vilket säkerställer både autenticitet och möjlighet till framtida validering.

Detta dokument är försedd med ett kvalificerat elektroniskt sigill som innehåller ett certifikat och en tidsstämpel från en kvalificerad tillhandahållare av betrodda tjänster.

#### Så här verifierar du dokumentets äkthet:

När du öppnar dokumentet i Adobe Reader kan du se att det är certifierat av **Penneo A/S**. Detta bekräftar att dokumentets innehåll förblir oförändrat sedan tidpunkten för undertecknandet. Bevis för de enskilda undertecknarnas digitala signaturer bifogas dokumentet.

De kryptografiska bevisen kan kontrolleras med hjälp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andra valideringsverktyg för digitala signaturer.

# PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

## JENNY BARKSJÖ FORSLUND

Underskrivare 2

Serienummer: cdd64082a71aa3[...]e99aa93f99635

IP: 151.237.xxx.xxx

2025-04-04 12:49:42 UTC



## KERSTIN FURÖSTAM

Underskrivare 2

På uppdrag av: jenny.barksjo-forslund@kpmg.se

Serienummer: 027325bc2c527d[...]9be70e40c68d0

IP: 146.70.xxx.xxx

2025-04-06 16:16:31 UTC



Detta dokument är undertecknat digitalt via **Penneo.com**. De signerade uppgifternas integritet är validerad med hjälp av ett beräknat hashvärde för originaldokumentet. Alla kryptografiska bevis är inbäddade i denna PDF, vilket säkerställer både autenticitet och möjlighet till framtida validering.

Detta dokument är försett med ett kvalificerat elektroniskt sigill som innehåller ett certifikat och en tidsstämpel från en kvalificerad tillhandahållare av betrodda tjänster.

### Så här verifierar du dokumentets äkthet:

När du öppnar dokumentet i Adobe Reader kan du se att det är certifierat av **Penneo A/S**. Detta bekräftar att dokumentets innehåll förblir oförändrat sedan tidpunkten för undertecknandet. Bevis för de enskilda undertecknarnas digitala signaturer bifogas dokumentet.

De kryptografiska bevisen kan kontrolleras med hjälp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andra valideringsverktyg för digitala signaturer.