

Årsredovisning Nedansiljans samordningsförbund 2025



Beslutad av styrelsen: 2025-03-25

Ordförande har ordet

Nedansiljans samordningsförbund har under 2025 mött både större och mindre utmaningar. Den insats som styrelsen finansierar, RoA – Rehabilitering och Arbete, har genomgått personalförändringar. Under en period var bemanningen halverad, vilket påverkade inflödet till verksamheten. Trots detta har RoA kunnat ta emot och stödja 87 personer under året, jämfört med 93 föregående år. Det är ett stabilt resultat som visar verksamhetens kvalitet och förmåga att skapa värde även när förutsättningarna förändras.

Dalarna och förbundets område – Rättvik, Leksand och Gagnef – står inför betydande demografiska förändringar. Antalet invånare i arbetsför ålder minskar, medan andelen äldre ökar och barnafödandet sjunker. Det ställer högre krav på samhällets förmåga att ta tillvara varje människas unika förmåga. Arbetet med att stödja personer som står långt från arbetsmarknaden är därför en investering i vår framtida kompetensförsörjning.

Samverkan är och förblir samordningsförbundets viktigaste verktyg. När kommuner, region, statliga myndigheter och andra aktörer arbetar tillsammans skapas förutsättningar för effektiva insatser och ett mer sammanhållet stöd för individen.

Samordningsförbundet har också fortsatt att utveckla samverkan tillsammans med övriga förbund i Dalarna, Värmland och Gävleborg genom projektet *Lärande och utveckling inom finansiell samordning*, finansierat av Europeiska socialfonden. Satsningen stärker både kompetens och samarbete mellan parterna. Under de senaste två åren har en stor andel av parternas medarbetare deltagit i kompetensutveckling, bland annat inom BIP (Beskæftigelses Indikator Projektet), 7tjugo, lösningsfokuserat förhållningssätt och samverkansutbildningar samt ett flertal kortare föreläsningar. Det stärker förmågan att möta människor med olika behov.

Jag vill rikta ett varmt tack till styrelsen för arbetet under året. Ett särskilt tack också till förbundschefen och samverkansparter som varje dag bidrar med kunskap, engagemang och drivkraft i arbetet för människor som behöver samhällets stöd.

Jag ser fram emot 2026 och ett fortsatt samarbete för att utveckla samverkan och skapa fler vägar till arbete och egen försörjning.



Karin Mikkonen

Styrelseordförande
Nedansiljans samordningsförbund

Innehållsförteckning	sida
ORDFÖRANDE HAR ORDET	2
1. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	4
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, måloppfyllelse och ekonomisk ställning.....	8
1.6. Insatser	10
1.7. Väsentliga personalförhållanden.....	13
1.8. Förväntad utveckling	13
2. RESULTATRÄKNING.....	16
3. BALANSRÄKNING	16
4. KASSAFLÖDESANALYS	17
5. REDOVISNINGSPRINCIPER	17
6. NOTER.....	18
7. DRIFTSREDOVISNING.....	19
8. STYRELSENS UNDERSKRIFT.....	20
9. REVISORSPÅTECKNING	20

1. Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för budgetåret 2025.

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. Samordningsförbundens 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
Jenny Johansson

Ersättare

Gunnar Fälldin
Marianne Hjort
Britt-Marie Essell
Erik Johansson
Carina Gustavsson
Jenny Heinonen

Utsedd av

Leksands kommun
Gagnefs kommun
Rättviks kommun
Region Dalarna
Arbetsförmedlingen
Försäkringskassan

Styrelsen har under 2025 sammanträtt vid sex tillfällen, fyra ordinarie styrelsemöten och två extrainsatta styrelsemöten.

Uppdrag

De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundens 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 uppbär 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 förvärvsaktiv 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 finansiär 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	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Verksamhetens intäkter	3 286	3 352	3 388	3 360	3 360	3 360
Verksamhetens kostnader	2 741	2 930	3 958	4 380	3 444	2 117
Årets resultat	552	467	-530	-1 020	-84	1 243
Soliditet	54%	53%	19%	31%	50%	86%
Antal anställda	0	0	0	0	0	0

1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Nedansiljans samordningsförbund gick in i 2025 med ett eget kapital om 1 049 tkr. I samband med att beslut fattades om verksamhetsplanen för 2025 var ursprungsbudgeten ett underskott om - 239 tkr. Under verksamhetsåret 2025 inträffade dock en situation som resulterade i att den finansierade insatsen RoA under ett antal månader enbart hade hälften av den bemanning man ursprungligen planerat för. Detta berodde på en uppsägning och en föräldraledighet samt det faktum att ViA förvaltningen inom Rättvik och Leksands kommuner befann sig i omställning och att nyrekrytering därmed inte kunde genomföras med lätthet. Sammantaget allt detta fattade styrelsen, vid styrelsemötet i september, beslut om en reviderad budget som skulle innebära ett överskott på 454 tkr. I samband med bokslut för verksamhetsåret 2025, uppgår resultatet till ett överskott med 552 tkr, alltså en differens om 98 tkr, något som i sammanhanget inte kan ses som en stor differens.

Den finansierade insatsen RoA var i ursprungsbudgeten beviljad 1 969 tkr, men man rekvirerade enbart 1 709 tkr under 2025, vilket bidrog till det ökande egna kapitalet. Andra faktorer som bidrog till det ökande egna kapitalet var att budgeterade medel 60 tkr för utveckling av beredningsgruppen inte utnyttjats, detta pga bemanningsproblematik hos parterna. Inte heller den budgetpost som heter kompetensutveckling har kunnat utnyttjas med mer än 19 tkr av budgeterade 100 tkr, mycket beroende på det massiva utbudet av kompetensutvecklingsinsatser genom den ESF finansierade insatsen Lärande och Utveckling Finansiell Samordning, LUFS.

Det egna kapital vid utgången av 2025 är därmed 1 601 tkr och är därmed 49 % av tilldelade medel för 2025 och det innebär att förbundet överstiger de 20% som rekommenderas av nationella rådet. I verksamhetsplanen för 2026 har styrelsen budgeterat med ett underskott om -343 tkr.

Europeiska socialfonden (ESF)

Under 2025 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 samverkanspartner 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 förbundschefen 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 sex gånger under år 2025. Vid styrelsemötena följs mål för verksamheten och ekonomi upp.
- Regionalt medlemssamråd för medlemmarna hölls gemensamt för de sex samordningsförbunden i Dalarna den 23 maj i Borlänge.
- 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 enbart 2 möten genomförts. Detta med anledning av att både Försäkringskassans och Region Dalarnas representanter slutat och att nya ersättare inte varit självklara.
- Förbundet kommer följa upp beviljade insatser under 2026 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. Ansvaret 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 2025 granskades hur förbundet skriver avtal samt ta fram en checklista för hur vi utformar och skriver avtal för beviljade insatser.

1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

Nedansiljans samordningsförbund gick in i 2025 med ett eget kapital om 1 049 tkr. I samband med att beslut fattades om verksamhetsplanen för 2025 var ursprungsbudgeten ett underskott om - 239 tkr.

Under verksamhetsåret 2025 inträffade dock en situation som resulterade i att den finansierade insatsen RoA under ett antal månader enbart hade hälften av den bemanning man ursprungligen planerat för. Detta berodde på en uppsägning och en föräldraledighet samt det faktum att ViA förvaltningen inom Rättvik och Leksands kommuner befann sig i omställning och att nyrekrytering därmed inte kunde genomföras med lätthet. Sammantaget allt detta fattade styrelsen, vid styrelsemötet i september, beslut om en reviderad budget som skulle innebära ett överskott på 454 tkr istället för ett underskott om -239, en differens på 693 tkr. I samband med bokslut för verksamhetsåret 2025, uppgår resultatet till ett överskott med 552 tkr, alltså en differens om 98 tkr jämfört med budget, något som i sammanhanget inte kan ses som en stor differens.

Efter bokslut är det egna kapital vid utgången av 2025 1 601 tkr och är därmed 49 % av tilldelade medel för 2025 och det innebär att förbundet överstiger de 20% som rekommenderas av nationella rådet. I verksamhetsplanen för 2026 har styrelsen budgeterat med ett underskott om - 343 tkr.

Den finansierade insatsen RoA var i ursprungsbudgeten beviljad 1 969 tkr, men man rekvirerade enbart 1 709 tkr under 2025, vilket bidrog till det ökande egna kapitalet. Andra faktorer som bidrog till det ökande egna kapitalet var att budgeterade medel 60 tkr för utveckling av beredningsgruppen inte utnyttjats, detta pga bemanningsproblematik hos parterna. Inte heller den budgetpost som heter kompetensutveckling har kunnat utnyttjas med mer än 19 tkr av budgeterade 100 tkr, mycket beroende på det massiva utbudet av kompetensutvecklingsinsatser genom den ESF finansierade insatsen Lärande och Utveckling Finansiell Samordning, LUFS.

Under 2025 har Nedansiljans samordningsförbund haft administrativa omkostnader om 494 tkr, vilket motsvarar 15% 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 2 239 tkr lagt på direkt verksamhet vilket är 68% 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 har som mål att träffas 4 gånger per år. Denna grupp har haft ett smärre avbrott under 2025 av den orsaken att man tappat representation från Försäkringskassan samt Region Dalarna samt att det förelegat en viss osäkerhet vem som ska representera från parterna, framförallt från Region Dalarna. Planeringen för 2026 är att arbetet tas upp som tidigare planerat.

Förbundets mål är att bidra till en utökad och utvecklad samverkan i regionen bland annat genom att finansiera nya och fler samverkansinsatser. Under 2025 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 2025 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 2025 finansierar samordningsförbundet en individinriktad insats Rehabilitering och arbete, RoA där man lägger huvuddelen av förbundets medel cirka 2 000 tkr.

Målet i verksamhetsplanen var också att under 2025 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. Under 2025 har teamet i RoA under 4-5 månader varit decimerat till 1,5 åa och därefter 2,5 åa för att från 1 oktober återigen vara 3 åa. Detta var på grund av en uppsägning och en föräldraledighet samt en tillkommande komplexitet vid rekryteringen av nya medarbetare.

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 frihetsberövande 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 individinriktade insatser

Tabellen visar antalet deltagare fördelat på kön och ålder under perioden 250101-251231. Teamet har arbetat med 87 (93 tidigare år) deltagare under året. Den övervägande delen har befunnit sig i åldersspannet 18-29 år.

	18-29	30-44	45-64
Kvinna	23	15	14
Man	16	15	4
Totalt	39	30	18

Tabell 1. Antal deltagare fördelat på kön och ålder

Fördelningen mellan de tre kommunerna har sett ut som nedan

Kommun	Antal uppdrag
Gagnef	16
Leksand	36
Rättvik	35

Tabell 2. Antal deltagare fördelat per kommun

60 stycken deltagare (69%) har remitterats från Försäkringskassan, 27 stycken (31%) har remitterats från Individ och familjeomsorgen (IFO) i respektive kommun.

Uppdragsgivare, antal uppdrag fördelade på kommun			
	Rättvik	Leksand	Gagnef
Försäkringskassan	25	27	8
IFO	10	9	8
Totalt	35	36	16

Tabell 3. Antal uppdrag från respektive remittent fördelat per kommun

Försäkringskassan, antal uppdrag fördelade per förmån och kommun				
	Rättvik	Leksand	Gagnef	
Sjukpenning	15	16	6	
Aktivitetsersättning	10	11	2	
Totalt	25	27	8	

Tabell 4. Antal uppdrag fördelade per förmån och kommun

Nedanstående tabell visar antal avslutade uppdrag inom RoA under perioden 250101-251231. Sammanlagt avslutades 38 (34 föregående år) personer varav tre gick till arbete eller studier, 7%. Fem personer gick till det förstärkta samarbetet AF/FK, sex till ordinarie AME, sex ansökte om sjukersättning, 13 personer behövde fortsatt rehabilitering och fem personer avslutades av annan anledning.

Antal avslutade uppdrag i RoA 20250101-20251231, 38 stycken							
	Arbete	Studier*	Förstärkta sam. AF/FK	Nästa steg AME	Ansökan sjukersättn	Fortsatt Rehabilitering	Övrigt
Gagnef				1		3	1
Leksand		1	3	4	2	4	
Rättvik	1	1	2	1	4	6	4
Totalt	1	2	5	6	6	13	5

*Leksands folkhögskola – allmän linje

Tabell 5. Antal avslutade uppdrag samt avslutningsanledning

Genomsnittlig tid i insatsen för de personer som avslutades under 2025 var 16 månader.

Antal månader	1-6	7-12	13-18	19-24	20-30	31-36	37-42	43-48
Antal deltagare	7	10	8	3	5	3	1	1

Tabell 6. Tid i offentlig försörjning före insats för deltagare som avslutats under 2025

RoA teamet har finansierats av Nedansiljans samordningsförbund till 100% under perioden 250101-251231. Under dessa 12 månader har teamet arbetat med 87 unika individer vilket kan jämföras med 93 under 2024, 80 under 2023 och 62 under 2022. Verksamheten har under 2025 haft ett total stopp i sitt inflöde från och med den 10 februari till och med slutet av augusti. Trots detta har man haft ett stort inflöde, som teamet ändå lyckats hantera trots att man under ett antal månader enbart haft halv bemanning.

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

Styrelsen har inom förbundet 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 15 % av tilldelade medel består av kostnader för personal och kringkostnader, administrativa omkostnader. Däremot har 2 239 tkr lagt på direkt verksamhet vilket är 68% av tilldelade medel. Några av orsakerna till de förhållandevis låga administrativa kostnaderna är att man delar förbundschef med Norra Dalarnas samordningsförbund samt att man inte har några kostnader för kontor eller andra lokaler. Man avser att fortsätta med denna lösning då den både fungerar praktiskt, men även ger positiva ekonomiska utfall.

Den insats som heter RoA och dess styrgrupp har under 2025 upplevt en del svårigheter och lite turbulens. Coachen och teamkoordinatören sa upp sig i slutet av januari och lämnade i slutet av april. Ytterligare en medarbetare som arbetat i teamet på 50% gick hem på föräldraledighet. Teamet upplever ett ökande behov av insatsen och har under 2025 arbetat med 87 personer, trots att man under ett antal månader enbart varit halvt bemannad. Detta kan jämföras med 93 personer under 2024, 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 tre 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 den totala tilldelningen för till förbundet för 2026 är 24 000 kr mindre än 2025. Samt att den totala tilldelningen för 2025 var 66 tkr mindre än 2024 för Nedansiljans samordningsförbund. Med andra ord har förbundet sammanlagt tappat ett beslutsutrymme om 90 tkr på två år.

Nedansiljans samordningsförbund gick in i 2025 med ett eget kapital om 1 049 tkr. I samband med att beslut fattades om verksamhetsplanen för 2025 var ursprungsbudgeten ett underskott om -239 tkr. Till största delen på grund av den underbemanning den finansierade insatsen RoA haft under 2025 visar förbundets bokslut ett ytterligare överskott och ett eget kapital om 1 601 tkr vid 2025 års utgång. det innebär att förbundet överstiger de 20% (48%) som rekommenderas av nationella rådet. I verksamhetsplanen för 2026 har dock styrelsen budgeterat med ett underskott om -343 tkr, för 2027 ett underskott om -439 tkr samt för 2028 ytterligare ett litet underskott om -137 tkr. Denna utveckling skulle då göra att förbundet når de rekommenderade 20% i eget kapital som Nationella rådet förespråkar.

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 2025 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 samverkanspartner 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 har under hela perioden gått till kompetensutvecklande insatser för parterna och parternas medarbetare.

Samordningsförbundet kommer även under 2026 fortsätta det redan initierade samarbetet med Norra Dalarnas samordningsförbund, genom att man har en och samma person som förbundschef i de två förbunden. Utbyte sker redan idag mellan de finansierade insatserna 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

Belopp i kr.	Not	2025-01-01 2025-12-31	2024-01-01 2024-12-31
Verksamhetens intäkter	1	3 286 000	3 365 950
Verksamhetens kostnader	2	-2 740 667	-2 930 048
Verksamhetens resultat		545 333	435 902
Finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	2	6 746	31 363
Summa finansiella poster		6 746	31 363
Resultat efter finansiella poster		552 079	467 265
Årets resultat		552 079	467 265

3. Balansräkning

Belopp i kr.	Not	2025-12-31	2024-12-31
Tillgångar			
Omsättningstillgångar			
Korta fordringar	3	17 025	16 549
Kassa och bank		2 948 093	1 973 789
Summa omsättningstillgångar		2 965 118	1 990 338
Summa tillgångar		2 965 118	1 990 338
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Årets resultat		552 079	467 265
Övrigt eget kapital		1 049 554	582 289
Skulder			
Kortfristiga skulder	4	1 363 485	940 784
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		2 965 118	1 990 338
 Ansvarsförbindelser		 Inga	 Inga

4. Kassaflödesanalys

	2025	2024
Årets resultat	552 079	467 265
Justering för ej likv påverkande poster	0	0
Kassaflöde före förändring av rörelsekapital	552 079	467 265
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-476	37 660
Ökning/minskning kortfristiga skulder	422 700	-1 554 765
Kassaflöde från den löpande verksamheten	974 303	-1 049 840
Årets kassaflöde	974 303	-1 049 840
Likvida medel vi årets början	1 973 789	3 023 629
Likvida medel vid årets slut	2 948 092	1 973 789

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

Not 1	Verksamhetens intäkter	2025	2024
	Driftbidrag från staten	1 643 000	1 676 000
	Driftbidrag från Gagnefs kommun	230 020	234 640
	Driftbidrag från Leksands kommun	353 245	360 340
	Driftbidrag från Rättviks kommun	238 235	243 020
	Driftbidrag från Region Dalarna	821 500	838 000
	Bidrag för ESF projekt	0	0
	Summa	3 286 000	3 352 000

Not 2	Verksamhetens kostnader	2025	2024
	<u>Direkta kostnader</u>		
	Processtödjande kostnader förbundschef	474 582	424 590
	Strukturövergripande insatser	0	0
	Individinriktade insatser	1 764 820	1 950 807
	Summa	2 239 402	2 375 397
	Administrativa kostnader	494 518	479 572
	Summa	2 733 920	2 854 969

Not 3	Fordringar	2025-12-31	2024-12-31
	Fordran moms och skattekonto	17 025	16 549
	Summa	17 025	16 549

Not 4	Kortfristiga skulder	2025-12-31	2024-12-31
	Leverantörsskuld	1 237 591	821 623
	Övriga skulder	3 408	4 640
	Bokslut och revision	60 000	60 000
	Upplupen insatskostnad	62 486	54 521
	Summa	1 363 485	940 784

7. Driftsredovisning

		Utfall 2025			Utfall 2024		
Konto		Budget	Utfall	Budgetavvikelse	Budget	Utfall	Budgetavvikelse
200-202	Styrelse, Förbundschef	284 500	256 736	27 764	320 500	286 941	33 559
300	Kringkostnader	224 000	237 782	-13 782	205 500	185 329	20 171
400-	Direkta kostnader	2 323 750	2 239 402	84 348	2 541 000	2 412 472	128 528
6558	Kompetenshöjande insatser	100 000	19 476	80 524	50 000	30 885	19 115
6562	Rehabilitering och arbete	1 698 750	1 709 264	-10 514	1 932 000	1 919 000	12 000
6564	RoA aktiviteter	40 000	36 080	3 920	60 000	6 012	53 988

8. Styrelsens underskrift

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

Datum:...2026-03-25.....

.....
Ordförande Karin Mikkonen

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

.....
Ledamot Marianne Hansus

.....
Ledamot Anders Bengtsson

.....
Ledamot Elisabet Fyhr

.....
Ledamot Jenny Johansson

9. Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har avgivits

.....
Jenny Barksjö Forslund
Azets, 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."

Karin Sonja Kristina Mikkonen

Undertecknare 1

Serienummer: f9c85bd6afc0c6[...]40578690be3c1

IP: 193.45.xxx.xxx

2026-03-26 12:42:41 UTC



Mases Karina Mariann Johansson

Undertecknare 1

Serienummer: 261a2717603744[...]7b50029bf035c

IP: 212.28.xxx.xxx

2026-03-26 13:08:43 UTC



ELISABET FYHR

Undertecknare 1

Serienummer: 9dc6b865e8c3b4[...]16927069023b3

IP: 192.165.xxx.xxx

2026-03-26 14:51:24 UTC



ANDERS BENGTSSON

Undertecknare 1

Serienummer: 945070e84ff2ff[...]7c4ce84bb931c

IP: 62.20.xxx.xxx

2026-03-27 09:17:07 UTC



Jenny Linda Kristina Johansson

Undertecknare 1

Serienummer: 78313bc066887c[...]18262b67ac112

IP: 194.71.xxx.xxx

2026-03-31 05:39:22 UTC



EVA-LOTTA TÖRNBLOM NISES

Undertecknare 1

Serienummer: 16badfac13a68d[...]66cc6f4410c25

IP: 62.20.xxx.xxx

2026-03-31 07:07:21 UTC



Detta dokument är undertecknat digitalt via [Penneo.com](https://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. För mer information om Penneos kvalificerade betrodda tjänster, se <https://eutl.penneo.com>.

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 validerings verktyg 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

Undertecknare 2

Serienummer: cdd64082a71aa3[...]e99aa93f99635

IP: 217.65.xxx.xxx

2026-03-31 07:59:33 UTC



KERSTIN FURÖSTAM

Undertecknare 2

Serienummer: 027325bc2c527d[...]9be70e40c68d0

IP: 146.70.xxx.xxx

2026-03-31 12:56:48 UTC



Detta dokument är undertecknat digitalt via [Penneo.com](https://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. För mer information om Penneos kvalificerade betrodda tjänster, se <https://eutl.penneo.com>.

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 validerings verktyg för digitala signaturer.