



SÖDRA DALARNAS
SAMORDNINGSFÖRBUND

Södra Dalarnas Samordningsförbund
c/o Avesta kommun
774 81 Avesta
Tel: 0226-645 648
Mobil: 0706-38 06 17
E-post: jonas.wells@avesta.se

Datum: 2025-09-03

Delårsbokslut för Södra Dalarnas Samordningsförbund: Verksamhet och ekonomi under perioden januari-augusti 2025

Sammanfattning

Södra Dalarnas Samordningsförbund kan rapportera om en fortsatt mycket god utveckling i tre väsentliga delar av dess verksamhet:

- ✓ Imponerande resultat i de förbundsfinansierade insatserna, samverkansteamerna, som myndigheterna driver och utvecklar tillsammans. Dessa insatser är riktade mot individer med samordnade rehabiliteringsbehov i Södra Dalarnas geografiska område. Insatserna imponerar både volymmässigt och i hur pass många som tar steg mot arbetsmarknaden.
- ✓ Bildande av beredningsgrupp. De tidigare lokala samverkansgrupperna i Säter och Avesta/Hedemora är sedan juni i år en beredningsgrupp. Organisatoriskt förändras förutsättningarna för ett närmare samarbete mellan medlemmarna och förbundet genom dess tjänstepersoner och det stöd förbundschefen kan få i beredningen av styrelsens arbete.
- ✓ Perioden upptas också i stor utsträckning av tid och engagemang i projektet "Lärande och utveckling Finansiell Samordning", det socialfondsfinansierade kompetensutvecklingsprojekt som drivs av Karlstads kommun tillsammans med samordningsförbunden i Dalarna, Gävleborg och Värmland. Den startade under hösten 2023 sedan och pågår till sommaren 2026. Förbundets tjänsteman fördelar stor del av sin arbetstid i projektet som metodutvecklare för och utbildare av det lösningsfokuserat arbets- och förhållningssätt.

Under året har flera personalutvecklingsinsatser påbörjats eller genomförts inom ramen för projektet däribland en utbilda-utbildare satsning som har övergått till ett nätverk av utbildare i lösningsfokus. Förbundet planerar en lokal konferens under hösten för att fira att förbundet har funnits i 20 år.

I de individinriktade insatserna går 58 % av samtliga avslut mot arbete/studier/arbetslivsriktad rehabilitering, vilket är markant högre än tidigare mätningar. Genomströmningstiden i snitt ökar till 28,5 månader men tiden i snitt med bidrag/arbetslöshet/sjukskrivning före start är stabilt 5,6 år.

Ekonomiskt går förbundets verksamhet under budget, en budget som hade räknat med att nyttja en del av det egna kapitalet. En prognos vid årets slut är att det egna kapitalet står still och är fortsatt på 0,9 miljoner kr vid årets slut.

Verksamheten för delåret redovisas uppdelade för de individinriktade respektive de personalinriktade insatserna. Därefter kommenteras förbundets arbete under året med utveckling gentemot verksamhetsplanens fyra målområden. Ekonomi och prognos för året kommenteras avslutningsvis.

Individinriktade insatser: Resultat per 30 juni 2025

Utifrån ett deltagarperspektiv via de av förbundet finansierade och stödda individinriktade insatserna, har 2025 hittills visat en väldigt goda resultat. Att 163 individer varit aktiva i insatserna är ändå historiskt sett ett högt deltagarantal även om antalet avslut har minskat från 50 till 40 deltagare under det senaste året. Under denna period (juli 2024 till juni 2025) har 58 % av avsluten nått insatsernas mål (arbete/studier/arbetslivsinriktad rehabilitering), en signifikant ökning av andelen som når ett önskat resultat jämfört med resultatet vid årsskiftet. Samtidigt är genomströmningstiden 28,5 mån vilket är ökning jämfört med tidigare mätningar. I snitt har deltagarna fortsatt mycket lång tid med bidrag och eller arbets-/studielöshet före start vilket gör resultatet än mer imponerande. Att 58 % av avsluten når ett önskat resultat efter mer än 8 år av sjukskrivning eller arbetslöshet i snitt är, jämfört med andra insatser i landet, precis sådana resultat som framgångsrik och lokalt organiserat samordnat stöd kan visa.

Tabell 1: De sammanlagda resultaten från de individinriktade insatserna, de fyra senaste mätningar

	Jan 2023- dec 2023	Juli 2023- juni 2024	Jan 2024- dec 2024	Juli 2024- juni 2025
Deltagare totalt	16	161	166	163
Antal avslut	46	49	50	40
Resultat mot mål (arbete/studier/arbetslivsinriktad rehabilitering)	59 %	47 %	48 %	58 %
Genomströmningstid i snitt	19,4 mån	20,4 mån	23,4 mån	28,5 mån
Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start	4,2 år	5,6 år	5,7 år	5,6 år

De tre samverkansteamerna i Avesta, Hedemora och Säter får ett årsbidrag från samordningsförbundet på sammanlagt på 4 865 tkr. Prognosen är att finansieringen från förbundet används nästan fullt ut, 4 785 tkr, under året. Insatsen Samverkansteam Kraften Hedemora förutspås ej nyttja cirka 80 tkr.

Samverkansteam Avesta

Samverkansteam Avesta visar ett utfall det senaste året på 67 % av deltagarna som vid avslut har nått målen arbete/studier/arbetslivsinriktad rehabilitering i ordinarie verksamhet, en klar ökning. Genomströmningstiden i snitt är 23,3 månader, vilket är stabilt jämfört med föregående mätning. Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start ökar efter en period av lägre siffror till 5,6 år, en minskning med mer än ett år jämfört med förra mätningen.

Tabell 2: Resultat Samverkansteam Avesta, totalt sett, de fyra senaste mätningar.

	Jan 2023- dec 2023	Juli 2023- juni 2024	Jan 2024- dec 2024	Juli 2024- juni 2025
Deltagare totalt	76	74	76	71
Antal avslut	21	23	24	18
Resultat mot mål (arbete/studier/arbetslivsinriktad rehabilitering)	67 %	48 %	46 %	67 %
Genomströmningstid i snitt	18,4 mån	20,3 mån	23,5 mån	23,3 mån
Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start	3,4 år	4,7 år	6,9 år	5,6 år

Antalet deltagare totalt har en fortsatt hög nivå med 71 st deltagare. Antalet avslut har dock minskat. Sammantaget visar insatsen ett gott resultat med god utveckling i nästan samtliga nyckeltal.

Samverkansteam Kraften Hedemora

Samverkansteam Kraften Hedemora visar på ett utfall det senaste året på 45 % som har nått målen arbete/studier/annan arbetslivsinriktad rehabilitering på en genomströmningstid i snitt på 26,6 månader, en ökning jämfört med de senaste mätningar. Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start ökar till ett snitt på 5,1 år.

Tabell 3: Resultat Samverkansteam Kraften Hedemora, totalt sett, de fyra senaste mätningar.

	Jan 2023- dec 2023	Juli 2023- juni 2024	Jan 2024- dec 2024	Juli 2024- juni 2025
Deltagare totalt	57	53	54	55
Antal avslut	21	18	13	22
Resultat mot mål (arbete/studier/arbetslivsinriktad rehabilitering)	52 %	50 %	54 %	45 %
Genomströmningstid i snitt	19,3 mån	17,7 mån	17 mån	26,6 mån
Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start	5,1 år	6,1 år	4,2 år	5,1 år

Trenden är fortsatt god för Samverkansteam Kraften Hedemora. Ett stort antal avslut redovisas. Andel resultat mot mål minskar till på 45 %, ett bra resultat trots allt. Genomströmningstiden i snitt har ökat till 26,6 mån men tiden före start i olika bidrag har ökat med nästan ett år sedan förra mätningen.

Samverkansteam Säter

Samverkansteam Säter har ett utfall på 38 % vid avslut har nått målet arbetslivsinriktad rehabilitering i ordinarie verksamhet. Genomströmningstiden i snitt är 29 månader. Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start är i snitt 7,0 år.

Tabell 4: Resultat Samverkansteam Säter, totalt sett, de fyra senaste mätningar.

	Jan 2023- dec 2023	Juli 2023- juni 2024	Jan 2024- dec 2024	Juli 2024- juni 2025
Deltagare totalt	35	34	36	37
Antal avslut	4	8	13	10
Resultat mot mål (arbete/studier/arbetslivsinriktad rehabilitering)	50 %	38 %	46 %	70 %
Genomströmningstid i snitt	26,5 mån	29 mån	30,6 mån	40 mån
Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet före start	5,5 år	7,0 år	5,1 år	6,2 år

Deltagarantalet totalt har ökat till 37 deltagare på årsbasis. Resultat mot mål visar en tydlig ökning jämfört med alla de senaste mätningarna. Genomströmningstiden är fortsatt lång på 40 månader i snitt. Tid i bidrag/arbets- eller studielöshet ökar men ändå lägre än för ett år sedan. Volymen som går till resultat är förhållandevis liten varvid resultat mot mål, snitt i genomströmningstid och tid i bidrag före start är svårt att värdera. Det är trots allt ett väldigt gott resultat.

Personalinriktade insatser januari-augusti 2025

Det ESF-finansierade projektet "Lärande och utveckling finansiell samordning" har under året erbjudit föreläsningar och diverse utbildningar inom olika metoder. Under året har många personer hos myndigheterna i Södra Dalarna varit aktiva, främst inom lösningsfokus, BIP och deltagit i föreläsningar.

En nätverksträff mellan alla länets finsamfinansierade teaminsatser genomförs den 4-5 september där förbundet finansierar logikostnader. En lokal konferens planeras i november för att fira förbundets 20-år sedan dess bildande. Både dessa evenemang beräknas tillsammans nyttja lite mer än hela budgeten för året för denna budgetpost.

Under perioden har förbundet levererat grundutbildning i lösningsfokuserat arbetssätt externt i Malung, Borlänge samt två utbildningar i Värmland (varav den ene levererades digitalt). En utbildare-satsning i lösningsfokuserat arbetssätt avslutades i slutet av året men har nu övergått i ett aktivt nätverk mellan utbildare. De flesta deltagare där är verksamma i Dalarna och tre st är från Avesta och Sätters kommun. Även fortsättningsutbildning har erbjudits i form av filmanalyser och artikelfördjupningar under året. Förbundschefens tid i det socialfondsfinansierade projektet är cirka 60 % av en heltid och det genererar intäkter för förbundet för nedlagd arbetstid i projektet.

Utveckling under året i förhållande till verksamhetsplanens målområden

Verksamhetsplanen innehåller fyra målområden: 1) Att utveckla samverkanskultur och helhetstänkande, 2) Att utveckla struktur för samordning och innovation, 3) Att stödja myndigheterna med nya arbetssätt och metoder i samverkan, samt 4) Att stödja myndigheternas arbete med gemensam resultatredovisning.

Signifikant för året hittills är det pågående tre-åriga kompetensutvecklingsprojektet med stöd av ESF för att stärka samverkan i och runt samordningsförbunden i Dalarna, Värmland och Gävleborgs län. Projektet startade under hösten 2023 med Karlstads kommun som är projektägare. Projektet ger möjligheter för aktiviteter i målområde 1 och 2. I målområde 2 föranledde en omorganisering hos Försäkringskassan inspel om att se över LSG organiserings syfte och mål. Diskussioner där har lett till att förbundets parter har under juni ombildat LSG till en beredningsgrupp vilket för myndigheterna närmare styrelsens arbete.

I målområde 3 diskuteras fortsatt utveckling av de samverkansteamerna som myndigheterna verksamma i Södra Dalarna driver och erbjuder tjänster i tillsammans, då främst i styrgrupperna till insatserna. En utmaning som har upptagit teamens styrgrupper under året är finansiering av nästa års teamarbete då förbundet har aviserat att det inte kommer att kunna finansiera lika mycket som tidigare år varvid medlemmarna själva får stå för en ökad del av teamens finansiering.

För målområde 4 har ett utvärderingsinitiativ kommit från Region Dalarna att med stöd av Statiska Centralbyrån (SCB) göra en uppföljning på status på avslutade deltagare i Avesta och Hedemora (2015-2022) på arbetsmarknaden efter viss tid efter avslut. En första redovisning av detta arbete gjordes i slutet av 2024 och en ny redovisning planeras i november i år.

Ekonomisk rapport för tiden 1 januari-31 augusti 2025

Tabell 6: Resultaträkning per den 31 augusti 2025

Resultaträkning				
(tkr)	Budget	Utfall 2025	Avvikelse	Prognos 2025
Verksamhetens intäkter Not 1	6 569	5 672	-897	6 569
Verksamhetens kostnader Not 2	-6 885	-3 672	3 213	-6 630
Resultat före finansiella poster	-316	2 000	2 316	-61
Finansiella intäkter	0	61	61	61
Finansiella kostnader	0	0	0	0
Årets resultat	-316	2 060	2 376	0

Södra Dalarnas Samordningsförbund har fått intäkter i form av externa uppdrag i administrationen under våren genom leverans av utbildning och metodstöd genom det ESF finansierade projektet "Lärande och utveckling finansiell samordning". Region Dalarna och kommunerna har redan betalat ut hela sitt årsbidrag till förbundet.

Tabell 7: Driftsredovisning per den 31 augusti 2025 och prognos för året

Driftsredovisning	Ack utfall (tkr)	Årsbudget (tkr)	Återstår (tkr)	Förbrukad av årsbudget %	Prognos 2024 (tkr)
Styrelse	183	230	47	79 %	270
Administration	666	1 340	684	49 %	1 024
Personalinriktade insatser	0	50	50	0 %	90
Publikationer	-11	5	16	-210 %	5
Samverkansteam Avesta	1 127	1 840	713	61 %	1 840
Samverkansteam Kraften Hedemora	688	1 615	927	43 %	1 535
Samverkansteam Säter	695	1 410	715	49 %	1 410
Intäkter (medlemsbidrag)	-5 411	-6 184	-773	8 %	-6 184
Totalt verksamhet	-2 060	316	2 376		0

I driftsredovisningen visar att kostnader för "Styrelsen" går lite över budget. "Administrationen" går under budget just nu p.g.a. mer intäkter än budgeterat från socialfondsprojektet men också p.g.a. finansiella intäkter. "Personalinriktade insatser" går också förmodligen lite över budget. Samverkansteamerna i Avesta och Säter beräknas nyttja hela sina bidrag medan Samverkansteam Kraften Hedemora hamnar något under sitt tilldelade bidrag. Sammantaget är prognosen att förbundets ekonomi går jämnt upp vilket är en liten besparing sett till budgeten för året.

Tabell 8: Balansräkning per den 31 augusti 2025

Balansräkning (tkr)				
		2025-08-31		2024-08-31
Tillgångar				
<i>Omsättningstillgångar</i>				
Fordringar	Not 3	42		52
Kassa och bank	Not 4	5 286		4 644
<i>Summa omsättningstillgångar</i>		5 328		4 696
Summa tillgångar		5 328		4 696
Eget kapital och skulder				
<i>Eget kapital</i>	Not 5			
Ingående Eget kapital		921		1 657
<i>Summa eget kapital</i>		921		1 657
<i>Avsättningar</i>				
Pensioner	Not 6	1 638		1 072

Balansräkning (tkr) forts.				
<i>Summa avsättningar</i>		1 638		1 072
<i>Skulder</i>				
Kortfristiga skulder	Not 7	708		151
<i>Summa skulder</i>		708		151
Summa Eget kapital och skulder		3 267		2 880

Balansräkningen kommer, med prognosen från resultaträkningen, att leda till att det egna kapitalet är något högre än det som förutspåddes när budgeten togs i november 2024. Om prognosen stämmer så landar det egna kapitalet på cirka 900 tkr.

Osäkerhet råder hur stor medelstillelningen blir för 2026 p.g.a. tillämpningen av fördelningsmodellen nationellt mellan förbunden samt att den totala tilldelningen sannolikt inte ökar nämnvärt från staten. Stöd finns dock lokalt från region och kommuner att äska en medelstillelning på totalt 7,5 miljoner kr för 2026. Sannolikt landar tilldelningen på samma eller liknande nivå som för 2025.

Noter

Tabell 9: Noter till resultat- och balansräkning per den 31 augusti 2025

Noter (tkr)				
		2024-08		2024-08
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Bidrag från huvudmännen		5 411		5 520
Bidrag från ESF projekt		249		191
Externa uppdrag		0		3
Kursintäkter		0		7
Försålda publikationer		12		2
Summa externa intäkter		5 672		5 722
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Varav:				
Löner och sociala avgifter		-822		-764
Pensionskostnader inkl löneskatt		-75		-72
Lämnade bidrag		-2 511		-2 881
Övriga tjänster		-226		-132
Materialkostnader		-8		-11
Övriga kostnader		-31		-149
Summa externa kostnader		-3 672		-4 011

Noter forts.			
Not 3 Fordringar			
Fordran moms		1	6
Div korta fordringar		41	46
		41	53
Not 4 Kassa och bank			
Kassa och bank		5 286	3 974
		5 286	3 974
Not 5 Eget kapital			
Ingående eget kapital		-921	-1 657
Årets resultat		-2 060	736
		-2 982	-921
Not 6 Avsättningar			
Avsättning pension		-1 318	-1 318
Avsättning löneskatt		-320	-320
		-1 638	-1 638
Not 7 Skulder			
Leverantörsskuld		-535	-1 317
Redovisning mervärdesskatt		0	1
Källskatt, personal		-25	-24
Upplupna arbetsgivaravgifter		-26	-24
Semesterlöneskuld		-29	-29
Upplupen särskild löneskatt		-14	-17
Upplupen pension individuell del		-55	-34
Interimsskulder		-23	-23
		-708	-1 467

Tjänsteskrivelse 2025-09-03

Jonas Wells

Förbundschef Södra Dalarnas Samordningsförbund