

Mjölby kommun, Arbetsutskott 2024-08-19

§ 101

Diarienummer: KS/2023:27

Årsredovisning och revisionsberättelse Samordningsförbundet 2023

Bakgrund

Kommunfullmäktige återremitterade ärendet till kommunstyrelsen på grund av att årsredovisningen och revisionsberättelsen saknades i handlingar till sammanträdet i juni 2024.

Samordningsförbundet Västra Östergötland har inkommit med sin årsredovisning för 2023 samt revisionsberättelse.

Sammanfattning

PWC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Sam-ordningsförbundet Västra Östergötland genomfört en redovisnings- och verksamhetsrevision under år 2023. Revisionen har utförts enligt god revisionssed samt med beaktande av de regler om revision som finns i lag om finansiell samordning vid rehabiliteringsinsatser.

Lekmannarevisorerna har bedömt att styrelsen i Samordningsförbundet Västra Östergötland har i huvudsak bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande och årsredovisningen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal bokföring och redovisning samt god redovisningssed.

Resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Beslutsunderlag

Kommunfullmäktiges beslut § 44 / 2024-06-18

Kommunstyrelsens beslut § 105 / 2024-05-29

Tjänsteskrivelse 2024-06-14

Samordningsförbundets årsredovisning 2023

Revisionsberättelse för år 2023

Kommundirektören redogör för ärendet.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

1. Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige har tagit del av Samordningsförbundet Västra Östergötlands årsredovisning 2023.
2. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att bevilja Samordningsförbundet Västra Östergötland ansvarsfrihet för 2023.



§ 101 fortsättning

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktige
Samordningsförbundet Västra Östergötland
Akten

Kommunstyrelsens förvaltning

Datum 2024-08-08
Diarienummer KS/2023:27

Handläggare
Carina Sundstrand Åsman
Telefon 010-234 53 73

Kommunstyrelsen

Samordningsförbundet Västra Östergötland 2023

Bakgrund

Kommunfullmäktige återremitterade ärendet till kommunstyrelsen på grund av att årsredovisningen och revisionsberättelsen saknades i handlingar till sammanträdet i juni 2024.

Samordningsförbundet Västra Östergötland har inkommit med sin årsredovisning för 2023 samt revisionsberättelse.

Sammanfattning

PWC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Samordningsförbundet Västra Östergötland genomfört en redovisnings- och verksamhetsrevision under år 2023. Revisionen har utförts enligt god revisionssed samt med beaktande av de regler om revision som finns i lag om finansiell samordning vid rehabiliteringsinsatser.

Lekmannarevisorerna har bedömt att styrelsen i Samordningsförbundet Västra Östergötland har i huvudsak bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande och årsredovisningen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal bokföring och redovisning samt god redovisningssed.

Resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Beslutsunderlag

Kommunfullmäktiges beslut § 44 / 2024-06-18
Kommunstyrelsens beslut § 105 / 2024-05-29
Tjänsteskrivelse 2024-06-14
Samordningsförbundets årsredovisning 2023
Revisionsberättelse för år 2023

Kommunstyrelsens förvaltnings förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige har tagit del av Samordningsförbundet Västra Östergötlands årsredovisning 2023.

Tjänsteskrivelse

Datum 2024-08-08
Diarienummer KS/2023:27

2. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att bevilja Samordningsförbundet Västra Östergötland ansvarsfrihet för 2023.

—

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktige
Samordningsförbundet Västra Östergötland
Akten

Kommunstyrelsens förvaltning

Andreas Capilla
Kommundirektör

Carina Sundstrand Åsman
Kommunsekreterare



Mjölby kommun, Kommunfullmäktige 2024-06-18

§ 44

Diarienummer: KS/2023:27

Samordningsförbundets revisionsberättelse 2023

Bakgrund

Samordningsförbundet Västra Östergötland har inkommit med sin årsredovisning för 2023 samt revisionsberättelse.

Sammanfattning

PWC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Samordningsförbundet Västra Östergötland genomfört en redovisnings- och verksamhetsrevision under år 2023. Revisionen har utförts enligt god revisionssed samt med beaktande av de regler om revision som finns i lag om finansiell samordning vid rehabiliteringsinsatser.

Lekmannarevisorerna har bedömt att styrelsen i Samordningsförbundet Västra Östergötland har i huvudsak bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande och årsredovisningen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal bokföring och redovisning samt god redovisningssed.

Resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Jäv

Anna Johansson (S) och Margareta Toorell (M) anmäler jäv och deltar inte i beslutet.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens protokoll 2024-05-29 § 105
Tjänsteskrivelse 2024-06-14
Samordningsförbundets årsredovisning 2023
Revisionsberättelse för år 2023

Beslut

1. Kommunfullmäktige återremitterar ärendet till kommunstyrelsen.

—

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen
Samordningsförbundet Västra Östergötland
Akten



Mjölby kommun, Kommunstyrelsen 2024-05-29

§ 105

Diarienummer: KS/2023:27

Samordningsförbundets revisionsberättelse

Sammanfattning

Samordningsförbundet ska årligen inkomma med revisionsberättelsen för föregående år som redovisas för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Arbetsutskottets beslut § 80 / 2024-05-20

Samordningsförbundets årsredovisning 2023

Beslut

1. Kommunstyrelsen tar del av informationen och skickar den till kommunfullmäktige för kännedom.

—

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige för kännedom
Akten



Granskning av årsredovisning 2023

Samordningsförbundet Västra Östergötland
April 2024

Innehåll

Innehåll	1
Sammanfattning	2
1. Inledning	4
2. Granskningsresultat	5

Sammanfattning

Deloitte AB har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i samordningsförbundet Västra Östergötland genomfört en redovisnings- och verksamhetsrevision under år 2023. Revisionen har utförts enligt god revisionssed samt med beaktande av de regler om revision som finns i lag om finansiell samordning vid rehabiliteringsinsatser [2003:1210].

Revisionsfråga

Har styrelsen i samordningsförbundet Västra Östergötland bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt? Har styrelsen bedrivit en tillräcklig intern kontroll? Är verksamhetens räkenskaper i allt väsentligt rättvisande (se sid 5 för vad som ingår här).

Svar på revisionsfråga

Vår sammanfattande bedömning är att styrelsen i samordningsförbundet Västra Östergötland har

- i huvudsak bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt,
- till stor del haft en tillräcklig intern kontroll,

lakttagelser och bedömning

- Förbundet har antagit två verksamhetsmål, en på samhällsnivå ”Att finansierade insatser bidrar till att utveckla medlemmarnas arbete inom rehabiliteringsområdet. Samt på individnivå att finansierade insatser bidrar till att förbättra individers förutsättningar att nå egen försörjning genom förvärvsarbete. Målet är att 75% av förbundets medlemmars medarbetare ska vara nöjda med de föreläsningar och utbildningar som erbjuds.
- Årsredovisningen innehåller styrelsens bedömning av måluppfyllelsen för båda verksamhetsmålen. Vi noterar dock att målformuleringen för målen inte anger målvärdet eller hur måluppfyllelsen ska mätas och bedömas Vilket inte kan tillämpas på grund av att uppföljningssystemet Uppföljning Finsam inte får användas fullt ut på grund av GDPR. Därav kan inte förbund i Sverige sammanställa adekvat statistik. Det blir därför svårt för Deloitte att uttala sig om måluppfyllelsen den totala måluppfyllelsen.
- Utöver de två verksamhetsmål har styrelsen antagit två finansiella mål; 1) att verksamhetens kostnader inte ska överstiga intäkterna (ink. egna medel) och 2) att verksamheten ska utifrån aktuellt budgetläge bedrivas med god ekonomisk hushållning. Resultatet efter balanskravsjusteringar är -892 tkr år 2023. Styrelsen bedömer att de finansiella målen är uppfyllda. Deloitte delar styrelsens bedömning.
- Vi noterar att förbundets eget kapital per balansdagen 2023 uppgår till ca 4,833 tkr, vilket motsvarar över 44% av förbundets årliga budgetram, som i sin tur innebär att det egna kapitalet överstiger den av Nationella rådet rekommenderade högstanivå på sparade medel.

Rekommendationer

Vi rekommenderar samordningsförbundet att:

- Att fortsätta arbeta för att fler individer ska närma sig egen försörjning.
- Att fortsätta arbeta för att öka medlemmarnas delaktighet och engagemang i Samordningsförbundet.
- Att fortsätta tydliggöra uppföljningen av internkontrollplanen i årsredovisningen
- Att arbeta för att minska det egna kapitalets storlek. Detta genom att använda de medel som erhållits till verksamhet som är inom förbundets verksamhetsidé.

Jönköping den 9 april 2024

DELOITTE AB

Pernilla Rehnberg

1. Inledning

Bakgrund

Den 1 januari 2004 trädde lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210) (Finsam) i kraft. Samordningsförbundet har inrättats med stöd av lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser mellan samverkande parterna Arbetsförmedlingen, Försäkringskassa, kommun och region. Samordningsförbundets uppgifter framgår av lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. I deras uppdrag ingår att på olika sätt främja, utveckla och organisera samverkan mellan myndigheterna så att den fungerar hållbart över tid.

Förbundet bidrar till parternas ökande samverkanskunskap och kunskap om varandras uppdrag, ansvar och arbetssätt. Förbundet ska i första hand arbeta för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning. På individnivå verkar förbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna.

Förtroendevalda revisorer ska bedöma om styrelsen i samordningsförbundet har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt med tillräcklig intern kontroll och styrning samt att styrelsen har upprättat rättvisande räkenskaper.

Syfte och avgränsning

Granskningens syfte är att ge revisorn underlag för uttalanden i den enligt Lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser föreskrivna granskningsrapporten genom att svara på om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om den interna kontrollen är tillräcklig samt om räkenskaperna är rättvisande. Granskningen avser styrelsen för Samordningsförbundet Västra Östergötland.

Revisionsfrågor

- Har styrelsen bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt?
- Har styrelsen bedrivit en tillfredsställande intern kontroll och styrning?

Revisionskriterier

Revisionskriterierna utgör utgångspunkt för granskningsmålen och är de bedömningsgrunder som revisorernas granskning mäter och bedömer vilka resultat verksamheten ska nå upp till. Vår bedömning har utgått från:

- *Kommunallagen.*
- *Lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser.*
- *Lag om Kommunal bokföring och redovisning (2018:597).*
- *Normering från Rådet för Kommunal Redovisning.*
- *Aktuella styrdokument för förbundet.*

Genomförande

Granskningen har utförts genom inhämtning och granskning av styrande dokument, protokoll, delårs- och årsrapporter, intervjuer samt inhämtning av skriftliga svar på frågor.

Kvalitetssäkring

Kvalitetssäkring har skett genom Deloitte's interna kvalitetssäkringssystem.

2. Granskningsresultat

Utifrån genomförda intervjuer och granskat material har en övergripande beskrivning av gjorts nedan. De iakttagelser som framkommit till följd av intervjuer och dokumentstudier redogörs under den rubrik som ansetts mest lämplig.

Har styrelsen bedrivit verksamheten på ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt?

Förbundsordningen

På förbundets hemsida presenteras förbundsordningen för Samordningsförbundet Västra Östergötland. Vi noterar att förbundsordningen är antagen inför förbundets bildandet 2015. Av förordningen framgår att förbundet består av 4 parter och 8 medlemmar: Region Östergötland, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan samt Boxholms, Mjölby, Motala, Vadstena och Ödeshögs kommuner.

Enligt förbundsordningen är förbundets ändamål att inom det geografiska området för medlemskommunerna svara för en finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet

mellan Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Östergötland och kommunerna i syfte att underlätta och uppnå en effektiv resursanvändning.

Målsättning

De övergripande verksamhetsmålen för Samordningsförbundet Västra Östergötland beskrivs i förbundets verksamhetsplan och gäller för perioden 2023. Förbundet har konkretiserat det övergripande målet med finansiell samordning i två verksamhetsmål, ett på samhällsnivå och ett på individnivå samt två finansiella mål.

Verksamhetsmål

Syfte med verksamhetsmål på *samhällsnivå* är enligt förbundet att de strukturövergripande insatserna förväntas utveckla samverkan mellan medlemmarna samt generera ny kunskap och bidra till metod och kompetensutveckling i ordinarie verksamhet. Målet är att finansiera insatser som bidrar till att utveckla medlemmarnas arbete inom rehabiliteringsområdet. Förväntat slutresultat/effekt är att insatserna ska bidra till kompetens- och metodutveckling i ordinarie verksamhet. Målbeskrivningen anger dock inte målvärdet och inte heller hur måluppfyllelsen av verksamhetsmål på samhällsnivå ska mätas och bedömas, förutom vad gäller strukturövergripande insatser.

Syfte med verksamhetsmål på *individnivå* är enligt förbundet att deltagare genom insatserna på individnivå får bättre förutsättningar att nå egen försörjning. Målet och förväntad resultat är att minst 50 % av *deltagarna* efter avslutad insats ska ha förbättrat sina förutsättningar att nå egen försörjning genom förvärvsarbete. I uppföljningen av de individinriktade insatserna kan det konstateras att det sammanlagda antalet registreringar (369) överträffar budgeterad volym (325).

Granskning av årsredovisning 2023 | Granskningsresultat

Finansiella mål

Utöver verksamhetsmålen anger förbundets verksamhetsplan även två finansiella mål för verksamheten: 1) Verksamhetens kostnader ska inte överstiga intäkterna (ink. egna medel) samt 2) verksamheten ska utifrån aktuellt budgetläge bedrivas med god ekonomisk hushållning. Dessa mål bedöms ha uppnåtts 2023.

Organisation

Samordningsförbundet Västra Östergötland leds av en styrelse bestående av åtta ledamöter och åtta ersättare med representation från alla medlemmar. På styrelsens uppdrag har en förbundsansvarig det övergripande verksamhetsansvaret.

En chefsgrupp med representation från alla medlemmar utgör organisatorisk länk mellan förbundet och ordinarie verksamhet.

Ekonomi

Finansieringen av förbundets verksamhet sker genom en årlig insats från medlemmarna. Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen bidrar tillsammans med hälften av medlen, Region Östergötland med en fjärdedel och kommunerna med resterande fjärdedel. Årets tilldelning från förbundsmedlemmarna uppgår till 10 892 tkr.

Av årsredovisningen 2023 framgår att förbundets totala intäkter uppgick till 10 892 tkr och den totala nettokostnaden blev -1 081 tkr.

Förbundet redovisar ett negativt resultat om cirka 892 tkr för verksamhetsår 2023.

Tillsammans med balanserat eget kapital uppgår förbundets eget kapital per 31/12 2023 till 4 833 tkr, vilket motsvarar cirka 44% av verksamhetens intäkter för 2023.

Eget kapital

Enligt rekommendationen från Nationella rådet om storlek på sparade medel/eget kapital så ska varje förbund ha en rimlig storlek på sitt eget kapital. En rimlig storlek på eget kapital menar Nationella rådet är 20 % av en medelstilldelning på mellan 0-7 mkr plus 15 % på belopp därutöver på medelstilldelning mellan 7,1-15 mkr samt ytterligare 10% på medelstilldelning överstigande 15 mkr.

Samordningsförbundet Västra Östergötland redovisar ett eget kapital om 4 833 tkr. De totala intäkterna för 2023 uppgår till 10 892 tkr. Dvs relationen mellan intäkter och eget kapital blir 44 % vilket är över vad riktlinjen föreslår.

Förbundet ska sträva efter att använda tilldelade medel från medlemmarna till

ändamålsenlig verksamhet med effektivt resursutnyttjande som grundläggande princip. Vi bedömer att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med målen för god ekonomisk hushållning.

Vi rekommenderar att samordningsförbundet arbetar för att minska det egna kapitalets storlek. Detta genom att använda de medel som erhållits till verksamhet som är inom förbundets verksamhetsidé.

Målgrupp och insatser

Samordningsförbundet Västra Östergötland arbetar med flera olika målgrupper som är i behov av samordnad rehabilitering, såsom unga vuxna i åldern 16–30 år med offentlig försörjning, Personer med psykisk ohälsa i åldern 16–65 år, långtidssjukskrivna i åldern 16–65 år samt utrikes födda i åldern 16–65 år.

I aktuell verksamhetsplan lyfts tre inriktningar fram som viktiga (på individnivå). Utifrån dessa tre inriktningar, prioriteras insatsformer.

Samordningsförbundet Västra Östergötland erbjuder individinriktade och strukturövergripande insatser. På individnivå erbjuds förebyggande, förberedande, rehab mot arbete/utbildning, kartläggning av individer samt övriga insatser. På strukturövergripande nivån erbjud utbildning till personal samt dialog & kommunikation.

Antal deltagare som under 2023 deltagit i förbundets strukturövergripande insatserna, uppgår till 1477. Totalt har 369 individer fått insatser på individnivå under 2023. Utöver de 334 deltagarna, har 141 möten registrerats på SIP-insatsen och 170 kontakter på insatsen Förstegskoordinator.

Har styrelsen bedrivit en tillfredställande intern kontroll och styrning?

Uppföljning

Av verksamhetsplanen 2023 framgår att uppföljningen av insatser görs genom olika kanaler; dels genom förbundets chefsgrupp och nätverket västra, dels genom SUS och med hjälp av NNS indikatorer. SUS finns inte längre utan uppföljningssystemet heter Uppföljning Finsam. Vid behov kan det även bli aktuellt att avsätta medel för externa utvärderingar eller motsvarande. Vidare, följs förbundets insatser även upp genom nätverket västra som samlar de medarbetare som arbetar i eller i anslutning till de förbundsfinansierade insatserna.

Utöver ovannämnda genomför förbundet självskattningsenkät för två insatser; ISA och digitaliseringscenter vid två tillfällen, en under pågående insats (oktober) och vid avslut av insats, utförs för två insatser; ISA och digitaliseringscenter.

Individinriktade insatser

Enligt årsredovisningen är det sammanlagda antalet registreringar på individnivå över budgeterad nivå för 2023. Det är framförallt SIP-insatsen och insatsen Förstegskoordinator som inte når budgeterad nivå. Pga. pandemiläget och organisatoriska förändringar hos medlemmarna har dessa insatser pausades under del av året.

Strukturövergripande insatser

De strukturövergripande insatserna avser arbetet i Nätverket västra, förbundets kompetenshöjande insatser samt verksamhets- och metodutveckling. Resultatet mäts i antal deltagande personer.

Styrelsen har identifierat tre utvecklingsområden kopplat till strukturövergripande insatser. Ett av dessa är att förbundet fortsätter med att arbeta för att öka medlemmarnas delaktighet och engagemang i Samordningsförbundet, framförallt när det kommer till medlemsråden och medlemmarnas delaktighet i den långsiktiga utvecklingen av förbundets verksamhet.

Aterrapportering

Förbundsstyrelsen har tagit del av förbundets verksamhet och ekonomi genom delårsrapport och årsredovisningen. Vidare, av de underlag vi tagit del noteras att uppföljningen och diskussioner har även skett i samband med samtliga ordinarie sammanträden.

Vidare, diskuteras och redovisas förbundets verksamhet och ekonomi även vid presidiummötena som genomförs en gång per månad samt i samband med lunch till

lunchkonferens som genomförts med hela styrelsen.

Information och återsrapportering till styrelsen och medlemmarna har även skett genom chefsgruppsmöte (5 ggr per år) samt medlemsråd (2 ggr per år).

Intern kontroll

Vi har tagit del av förbundets internkontrollplan. Planen innehåller de delar som en intern kontrollplan bör innehålla, dvs. risker, kontrollmoment, uppföljning, etc. Vidare visar vår genomgång av styrelsens sammanträdesprotokoll under 2023 att styrelse i samband med varje sammanträde följer upp internkontrollplanen.



Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee (“DTTL”), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as “Deloitte Global”) does not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about for a more detailed description of DTTL and its member firms.

Deloitte provides audit, consulting, financial advisory, risk management, tax and related services to public and private clients spanning multiple industries. Deloitte serves four out of five Fortune Global 500® companies through a globally connected network of member firms in more than 150 countries bringing world-class capabilities, insights, and high-quality service to address clients’ most complex business challenges. To learn more about how Deloitte’s approximately 225,000 professionals make an impact that matters, please connect with us on [LinkedIn](#) or [Twitter](#).

This communication contains general information only, and none of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, its member firms, or their related entities (collectively, the “Deloitte network”) is, by means of this communication, rendering professional advice or services. Before making any decision or taking any action that may affect your finances or your business, you should consult a qualified professional adviser. No entity in the Deloitte network shall be responsible for any loss whatsoever sustained by any person who relies on this communication.

Årsredovisning 2023

Beslutad av styrelsen 2024-03-22

Ordförande har ordet

Mandatperiodens första år för den nytillträdde styrelsen i Samordningsförbundet Västra Östergötland har passerat. För en del av oss var det en fortsättning på styrelsearbetet i förbundet medans förbundsvärlden var ny för andra. Under 2023 avslutade vi rekryteringen av ny förbundschef, och i maj tillträdde Elin Ahlm.

Vi ser fortsatt att den målgrupp som omfattas av våra insatser har större behov än tidigare. Fler står allt längre från arbetsmarknaden och har en ohälsa som gör att behoven av samordnad rehabilitering är ännu större. Styrelsens ambition har sedan lång tid varit att budgeterade medel i så stor utsträckning som möjligt ska gå till de individinriktade insatserna för att möjliggöra rehabilitering och ett närmade mot arbete eller studier. Vid sidan av det är de strukturövergripande insatserna också viktiga. Att vara med och bidra till metodutveckling och skapa bättre förutsättningar för samverkan mellan medlemmarna är också en viktig del av vårt uppdrag. Här vill jag särskilt nämna förbundets insatser kopplat till SIP-arbetet som blivit känt och efterfrågat från såväl medlemmar som andra förbund, vilket är ett fint betyg för det goda arbete som görs på det området.

Avslutningsvis vill jag rikta ett stort tack till alla som samverkar med oss; chefsgruppen, nätverket och personalen i våra finansierade insatser. Det är ni som gör det viktiga arbetet. Tack också till Elin och Christian på kansliet och övriga styrelseledamöter. Ni har alla bidragit med stort engagemang och värdefull kunskap. Samordningsförbundet Västra Östergötland är fortsatt en viktig aktör i arbetet med att utveckla gemensamma insatser riktade till individer med behov av samordnad rehabilitering.

Anna Johansson, ordförande

Innehållsförteckning

1. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	4
1.1 SAMMANFATTNING AV VERKSAMHETSÅRET	4
1.2 OM FÖRBUNDET	5
1.2.1 Organisation	5
1.2.2 Historik	5
1.2.3 Lagrum	5
1.2.4 Uppdrag	5
1.2.5 Finansiering/medlemsbidrag	6
1.2.6 Verksamhetsidé och vision	6
1.3 ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING	6
1.4 VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING	6
1.5 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE	6
1.6 STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV VERKSAMHETEN	7
1.7 GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING, MÅLUPPFYLLELSE OCH EKONOMISK STÄLLNING	8
1.8 VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN	13
1.9 FÖRVÄNTAD UTVECKLING	14
2. DRIFTSREDOVISNING	15
3. RESULTATRÄKNING	16
4. BALANSRÄKNING	17
5. KASSAFLÖDESANALYS	18
6. REDOVISNINGSPRINCIPER	19
7. NOTER	19
8. STYRELSENS BESLUT	21

1. Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av verksamhet och resultat samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för 2023.

Till redovisningen hör en bilaga med sammanställd insatsstatistik för 2023.

1.1 Sammanfattning av verksamhetsåret

Det ekonomiska resultatet för 2023 är -892 436 kr. Budgetramen för 2023 var 12 882 000 kr där 2 000 000 kr utgjordes av eget kapital. Samordningsförbundet har under 2023 tillhandahållit insatser på både struktur- och individnivå.

De strukturövergripande insatserna, vilka i huvudsak kom att omfatta de kompetenshövande insatserna samt arbetet med våra mötesplatser, engagerade under året 1477 deltagare. Vi har under 2023 fortsatt att mötas och genomföra utbildningar både digitalt och på plats. Gällande insatserna på individnivå har sammanlagt 369 deltagare fått del av insats under året, 304 deltagare i våra insatser och 65 unika individer på Fontänhuset. Könsfördelningen i deltagargruppen är jämn: 178 kvinnor och 189 män, 2 är registrerade som övrigt. Utöver de totalt 369 deltagarna har 141 möten registrerats på SIP-insatsen och 170 kontakter på insatsen Förstegskoordinator. Både de strukturövergripande och de individinriktade insatserna överträffar budgeterad volym för året.

De förbundsfinansierade insatserna utgör en gemensam resursplattform för Samordningsförbundets medlemmar. Uppsatta mål och förväntade resultat på struktur- och individnivå följs upp övergripande. Deltagare förväntas genom insatserna på individnivå få bättre förutsättningar att nå egen försörjning. De strukturövergripande insatserna förväntas utveckla samverkan mellan medlemmarna samt generera ny kunskap och bidra till metod- och kompetensutveckling i ordinarie verksamhet. Uppföljningen av förbundets verksamhet görs i första hand med hjälp av Uppföljning Finsam, ett myndighetsgemensamt uppföljningssystem som används för att följa upp resultaten av samverkan och finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. Försäkringskassan är systemägare och det har förutsättningar att mäta och följa upp alla insatser för att se resultat och vad det leder till på personnivå. Dock finns idag inte lagstöd för att tillämpa systemet fullt ut utifrån GDPR, dvs personuppgiftslagen. I Uppföljning Finsam går det enbart att lägga in statistik på antal deltagare i de olika insatserna fördelat mellan könen. Vi har själva valt att föra statistik över hur många som påbörjar respektive avslutar en insats under året.

Arbetsledarna i förstegsverksamheterna har under de senaste åren beskrivit deltagargruppen som mer utmanande med större behov av stöd och lägre närvaro än tidigare år. Förstegen som drivs av kommunerna arbetar med målgrupper som står långt ifrån arbetsmarknaden. Förstegen har mer och mer under året anpassat sig till den svårare målgruppen och arbetar med att utveckla och anpassa verksamheterna.

Utvecklingen av insatser har under året varit fokuserad på följande områden:

- Utveckling av förstegsinsatserna i västra länsdelen. Vi erbjuder fortsatt förstegsträning i alla fem kommuner. Under året har satsningar gjorts för att kompetensutveckla och utveckla förstegsinsatsernas förmåga att erbjuda fler och mer varierade arbetsuppgifter. För att möta upp en allt svårare målgrupp med stora

behov har en ISA-koordinator under 2023 kopplats till en av våra förstegsinsatser för att möjliggöra att fler deltagare ska kunna fullfölja upprättad planering och gå vidare mot arbete eller studier.

- Digital utbildning inom MI, motiverande samtal, för samtliga arbetsledare och handledare inom förstegsverksamheterna.
- Utökning av stödet från förstegskoordinator mot samtliga försteg, bredare uppdrag kring kompetensutveckling för medarbetarna inom försteg.
- Utveckling av det länsgemensamma arbetet med kompetensutveckling med särskilt fokus på BIP-modellen och samordning av insatser.
- Utbildning inom MI, motiverande samtal för samtliga medlemmar, ett 40 tal medarbetare har genomgått utbildningen om 2,5 dagar.
- Kunskapsspridning av SIP som arbetssätt. Vi har under året erbjudit riktade SIP-utbildningar i medlemskommuner samt till andra samordningsförbund. Utöver det har vi också föreläst om SIP på Linköpings universitet.

Årets tilldelning innebär en fortsatt nedtrappning av medlemsbidrag vilket sker till följd av den tilldelningsmodell som Försäkringskassan (staten) tillämpar. För vårt förbund innebär det att tilldelningen kommer att minska med 10 procent per år. Tilldelningsmodellen bygger på en grundtilldelning i kombination med att hänsyn tas till försörjningsmått och befolkningsmängd.

1.2 Om förbundet

1.2.1 Organisation

Samordningsförbundet Västra Östergötland är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Östergötland samt kommunerna Boxholm, Mjölby, Motala, Vadstena och Ödeshög som medlemmar. Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Kansliet omfattar två heltidstjänster.

1.2.2 Historik

Samordningsförbundet Västra Östergötland bildades den 1 januari 2015.

1.2.3 Lagrum

Samordningsförbundet Västra Östergötland finns och verkar enligt lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210) och den förbundsordning som medlemmarna har beslutat om. Lagen syftar till att ge lokala aktörer bättre förutsättningar för samverkan inom rehabiliteringsområdet samt att underlätta en effektiv resursanvändning och bidra till utveckling av gemensamma insatser riktade till individer i behov av samordnad rehabilitering. Samordningsförbundet Västra Östergötland följer även lagen om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) och kommunallagen (1991:900) i tillämpliga delar.

1.2.4 Uppdrag

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 eller med nära koppling till medlemmarna. Samordningsförbundet finansierar också insatser som syftar till att skapa strukturella

förutsättningar för bättre samarbete och samverkan. Det kan t.ex. handla om kompetensutveckling eller kunskapsutbyte genom olika former av utbildningsinsatser.

1.2.5 Finansiering/medlemsbidrag

Årets tilldelning från förbundsmedlemmarna uppgick till 10 882 000 kr. Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen bidrog med hälften av medlen, Region Östergötland med en fjärdedel och kommunerna med resterande fjärdedel. I samband med bokslut för 2022 utökades budgeten med 2 000 000 kr vilket innebär att budgetramen för 2023 var 12 882 000 kr.

1.2.6 Verksamhetsidé och vision

Verksamhetsidén är en gränsöverskridande samverkan som bereder möjlighet för en gemensam resursmobilisering runt medborgare i behov av samordnad rehabilitering. Samordningsförbundet ska arbeta för etablering av insatser och samverkansformer som är hållbara över tid och som bidrar till utveckling av välfärden i stort. Arbetet ska präglas av respekt för varandras kompetenser och med fokus på att stärka individers möjligheter till ökad delaktighet i samhällslivet.

1.3 Översikt över verksamhetens utveckling

	2023	2022	2021	2020	2019
Verksamhetens intäkter	10 892	12 090	13 485	14 924	16 649
Verksamhetens kostnader	11 973	12 793	12 464	11 662	16 911
Verksamhetsresultat	-1081	-703	1 021	3 262	-263
Soliditet	86%	87%	94%	94%	77%
Antal anställda	2	2	2	3	3

Kommentar: Samordningsförbundets ekonomiska utveckling 2019–2023.

1.4 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Sett till utvecklingen av vår verksamhet har vi under året haft möjlighet att genomföra flertalet riktade utbildningsinsatser för chefer och medarbetare i våra medlemsorganisationer. Som exempel på riktade utbildningsinsatser kan satsningarna på utbildning i Motiverande samtal (MI) och BIP nämnas. Värt att nämna är också att vi under året har gjort riktade satsningar för att utveckla förstegsinsatsernas förmåga att erbjuda fler och mer varierade arbetsuppgifter.

Det ekonomiska resultatet innebär att vi följer plan och förbrukar del av det egna kapital som tecknades in i budgeten.

1.5 Händelser av väsentlig betydelse

31 mars 2023 avslutade dåvarande förbundsansvarig sin anställning och verksamhetsutvecklare trädde in som tillförordnad förbundschef under april månad. 1 maj tillträdde ny förbundschef.

1.6 Styrning och uppföljning av verksamheten

Styrelsen 2023

Anna Johansson	ordförande	Mjölby kommun
Johan Kollberg	vice ordförande	Ödeshögs kommun
Charlotte Widegren	ledamot	Motala kommun
Solveig Agnevik	ledamot	Boxholms kommun
Göran Fältgren	ledamot	Vadstena kommun
Tobias Eriksson	ledamot	Region Östergötland
Mattias Schwerdt	ledamot	Försäkringskassan
Håkan Ljungberg	ledamot	Arbetsförmedlingen
Margareta Toorell	ersättare	Mjölby kommun
Rolf Hansson	ersättare	Region Östergötland
Renée Georgio	ersättare	Motala kommun
Sofia Carlsson	ersättare	Boxholms kommun
Lars Ekström	ersättare	Vadstena kommun
Lisbet Antonsson	ersättare	Ödeshögs kommun
Anna Ydrevik	ersättare	Försäkringskassan
Sara Skilberg	ersättare	Arbetsförmedlingen

Styrelsen ansvarar för den övergripande styrningen av Samordningsförbundet. En förbundschef ansvarar för kansliverksamheten och det operativa arbetet gentemot medlemmarna. I kansliet arbetar även en verksamhetsutvecklare. Stöd gällande bokföring och bokslut erhålls genom köp av tjänst externt.

Under 2023 hölls sammanlagt 10 styrelsemöten. Utöver styrelsemöten har månadsvisa presidiummöten hållits samt 2 länspresidiummöten tillsammans med Samordningsförbundet Centrala Östergötland och Samordningsförbundet Östra Östergötland.

I september genomfördes en lunch till lunch-konferens med styrelse och chefsgrupp för att planera kommande verksamhetsår. Samordningsförbundets chefsgrupp har träffats 6 gånger under 2023. Årets medlemssamråd genomfördes 25 maj och 9 oktober. Båda medlemsamråden genomfördes digitalt. Noterbart är att årets medlemsamråd engagerade fler medlemsrepresentanter än tidigare år.

Gällande planeringen av verksamheten är det styrelsen som beslutar om verksamhetsplan och budget. Kansliet bistår med stöd i upprättandet av verksamhetsplan.

Uppföljning av internkontroll har gjorts vid varje styrelsemöte under året. Uppföljningen har gjorts enligt beslutad plan där fokus har varit på följande delar:

- Att säkerställa att aktuella avtal finns på plats för alla insatser på individnivå.
- Att säkerställa att information om tillgängliga insatser når ut till medlemmarna. Vi har på denna punkt identifierat behov av att erbjuda mer riktad information till enskilda medlemmar för att minimera risken för att våra målgrupper hamnar utanför insats eller inte får rätt stöd. Mot bakgrund av denna risk har vi därför, utöver de ordinarie mötesplatserna, erbjudit riktade träffar och frukostmöten för att informera om de förbundsfinansierade insatserna.
- Att säkerställa att arbetsmiljöarbetet utförs enligt beslutad rutin (årshjulet). Under 2023 har dokumenten kring arbetsmiljöansvar uppdaterats och genomgång har genomförts med samtliga medarbetare och inlånade medarbetare med respektive chef.

Revisorer 2023

Agneta Larsson	revisor, ordförande	Motala kommun
Vakant		Region Östergötland
Sören Norrby	revisor	Boxholms kommun
Monika Gideskog	revisor	Mjölby kommun
Jan-Inge Printz	revisor	Vadstena kommun
Gunilla Mikaelsson	revisor	Ödeshögs kommun
John Johansson	revisor	Försäkringskassan

Revisorerna har upphandlat revisorsbiträde från Deloitte.

1.7 God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

Kostnadsfördelning

Kostnadsfördelningen i budgeten för 2023 hade en tyngdpunkt på individinriktade insatser. Ändamålsparagrafen i förbundsordningen beskriver att Samordningsförbundet också har ett uppdrag med fokus på strukturövergripande insatser, utöver det tillkommer kostnad för administration kopplat till driften av förbundet.

Administration	10%
Strukturövergripande insatser	13%
Individinriktade insatser	77%

Målgrupper

Prioriterade målgrupper har varit:

- Unga vuxna i åldern 16–30 år med offentlig försörjning i behov av samordnad rehabilitering.
- Personer med psykisk ohälsa i åldern 16–65 år i behov av samordnad rehabilitering.
- Långtidssjukskrivna i åldern 16–65 år i behov av samordnad rehabilitering.
- Utrikes födda i åldern 16–65 år i behov av samordnad rehabilitering.

Inventeringen av insatsbehov har skett löpande. I verksamhetsplanen för 2023 lyfts tre inriktningar fram som viktiga (på individnivå): planera, förbereda, arbeta. Utifrån dessa tre inriktningar har följande insatsformer prioriterats:

- Insatser som erbjuder möjlighet till samordnad rehabilitering.
- Insatser som erbjuder långsiktigt stöd för att närma sig egen försörjning.
- Insatser som erbjuder individer möjlighet att prova förutsättningarna att gå vidare till annan arbetslivsinriktad rehabilitering.
- Insatser som främjar kompetensutveckling och ökat kunskapsutbyte mellan medlemmarna.

Insatser

Tabellen nedan visar insatsutbudet under 2023.

Individinriktade insatser

Typ av insats	Insats
Förebyggande	Motala Fontänhus
Förberedande	Försteg Grönan Boxholm
	Försteg Sjöbo Motala
	Försteg Ödeshög
	Försteg Vadstena
	Försteg Skänninge
	Förstegskoordinator
Rehab mot arbete/utbildning	ISA - Västra
	DC - Digitaliseringscenter
Annan inriktning	SIP – samordnad individuell plan
	ISA-navigator
	Stöd mot sysselsättning

Motala Fontänhus

Motala Fontänhus verksamhet riktar sig till personer med psykisk ohälsa. Verksamheten syftar till att främja individers möjligheter till ökad livskvalitet och återgång till arbete eller studier. Motala Fontänhus drivs som en ideell förening och det är medlemmarna (deltagarna) som tillsammans med handledarna sköter den dagliga driften av huset. Målet med verksamheten är att medlemmarna ska få ökad livskvalitet och bättre möjligheter till återgång i arbete eller studier.

Försteg Grönan Boxholm

Försteg Grönan, är en insats förlagd till Stora Målen i Boxholm. Insatsen drivs av Boxholms kommun och riktar sig till personer som är i behov av sysselsättning för att närma sig arbetsmarknaden. Arbetsuppgifterna är i huvudsak relaterade till trädgård och odling. Målet med insatsen är att utreda förutsättningarna för att gå vidare till arbete eller studier.

Försteget Sjöbo Motala

Försteg Sjöbo Motala, är en insats förlagd till torpet Sjöbo-Knäppan som ligger i naturreservatet med samma namn. Insatsen drivs av Motala kommun och riktar sig till personer som är i behov av sysselsättning för att närma sig arbetsmarknaden. Arbetsuppgifterna är i huvudsak relaterade till trädgård, odling och skötseln av ett torp. Målet med insatsen är att utreda förutsättningarna för att gå vidare till arbete eller studier.

Försteg Ödeshög

Försteg Ödeshög, eller Klockargårdsängen som insatsen också kallas, är en insats som drivs av Ödeshögs kommun och som riktar sig till personer som är i behov av sysselsättning för att närma sig arbetsmarknaden. Verksamheten omfattar i huvudsak odling och parkskötsel samt biltvätt. Verksamheten har ett nära samarbete med Ödeshögs kommuns olika förvaltningar och kan erbjuda arbetsuppgifter inom ytterligare områden såsom bakning och enklare snickerier. Under året har en satsning gjorts för att kunna ta emot deltagare som behöver mer långsiktigt stöd för att nå arbete eller studier. Målet med insatsen är att utreda förutsättningarna för att gå vidare till arbete eller studier.

Försteg Vadstena

Vadstena försteg drivs av Vadstena kommun och riktar sig till personer som är i behov av sysselsättning för att närma sig arbetsmarknaden. Verksamheten omfattar arbetsuppgifter

inom bland annat snickeri och tvätthantering samt ansvar för kommunens tipsrunda. Målet med insatsen är att utreda förutsättningarna för att gå vidare till arbete eller studier.

Försteg Skänninge

Försteg Skänninge med filial i Mjölby är en förstegsinsats som drivs av Mjölby kommun. Insatsen riktar sig till personer som är i behov av sysselsättning för att närma sig arbetsmarknaden. Försteget kan erbjuda varierade arbetsuppgifter inom ett flertal områden. Fastighetsskötsel, trädgårdsarbete, lokalvård, inventering samt sömnad utgör några av arbetsuppgifterna i verksamheten. Målet med insatsen är att utreda förutsättningarna för att gå vidare till arbete eller studier.

Förstegskoordinator

Förstegskoordinatören är Samordningsförbundets kontaktperson mot alla förstegsinsatser samt en resurs för medlemmarna i planeringen av förstegsträning. Inom ramen för uppdraget ansvarar förstegskoordinatören också för uppföljning av förstegsinsatserna gentemot Samordningsförbundets kansli. Förstegskoordinatören är sammankallade för det lokala kunskapsutbytet mellan förstegsinsatserna i västra länsdelen.

ISA (Västra och navigator)

Individuellt stöd till arbete och studier, mer känd som ISA, är en insats som riktar sig till unga vuxna som är i behov av långsiktigt stöd för att nå egen försörjning. Insatsen tar sin utgångspunkt i metoden Supported employment och målsättningen är att varje deltagare ska prövas mot den öppna arbetsmarknaden och på sikt nå egen försörjning genom arbete eller studier. I dagsläget arbetar tre koordinatörer med ISA i västra länsdelen. Inregistreringen på ISA-navigator avser deltagare som ännu inte har påbörjat ISA-insatsen, alternativt är i behov av stöd även efter påbörjad anställning.

DC- Digitaliseringscenter inträdet på arbetsmarknaden

Digitaliseringscenter, eller DC som insatsen vanligtvis kallas, vänder sig till personer med utredd funktionsnedsättning som är i behov av sysselsättning för att närma sig den öppna arbetsmarknaden. En placering i verksamheten inleds med praktik eller arbetsträning som sedan kan övergå i en tidsbegränsad anställning på ett år, med möjlighet till förlängning. På Digitaliseringscenter arbetar man med skanning och digitalisering av material från i huvudsak Riksarkivet och folkbokföringen. Samarbete sker även med lokala föreningar och företag. Insatsen drivs av Kooperativet Grenverket. Målet med insatsen är att öka deltagarnas möjligheter till inträde på den öppna arbetsmarknaden (eller studier).

SIP – samordnad individuell plan

Samordningsförbundet arbetar sedan 2017 med utveckling av det lagstadgade SIP-verktyget. Insatsen vänder sig till personer med behov av samordnade insatser. SIP-teamet erbjuder hjälp och stöd i att samordna och genomföra SIP-möten. Målet med insatsen är att erbjuda deltagare en samordnad rehabilitering. Från och med 2021 erbjuds insatsen även digitalt.

Stöd mot sysselsättning

Stöd mot sysselsättning är en insats som vänder sig till deltagare inom psykiatri i västra länsdelen. Insatsen består av en arbetsterapeut-resurs som hjälper och stöttar individer att påbörja och genomföra aktivitet för att närma sig arbete eller studier. Målet med insatsen är att individer ska påbörja och genomföra aktivitet/sysselsättning för att närma sig arbete eller studier.

Strukturövergripande insatser

Typ av insats	Insats
Utbildning till personal	Utbildning
Dialog & kommunikation	Nätverket Västra
	Utveckling-struktur

Utbildning

Insatsen Utbildning avser de kompetenshöjande insatser som Samordningsförbundet erbjuder medlemmarna. De kompetenshöjande insatserna syftar till att höja kunskapsnivån inom relevanta ämnen och områden samt att öka kunskapsutbytet mellan medlemmarna. Under 2023 har vi fortsatt att anordna digitala utbildningsinsatser tillsammans med de andra samordningsförbunden i länet samt anordnat egna frukostmöten och föreläsningar både digitalt och på plats. Vi har under året också erbjudit riktade utbildningar i Motiverande samtal (MI) och BIP-modellen. Gällande arbetet med SIP har vi fortsatt att utbilda medlemskommuner i SIP, föreläst om SIP på Linköpings universitet samt utbildat hos annat samordningsförbund. Målet med insatsen är att främja kompetensutveckling och att öka kunskapsutbytet inom och mellan Samordningsförbundets medlemmar.

Nätverket Västra

Nätverket samlar de medarbetare som arbetar i eller i nära anslutning till de förbundsfinansierade insatserna. Samtliga medlemmar finns representerade i Nätverket västra. Nätverket träffas varannan vecka. En viktig del av nätverksuppdraget är uppföljningen av Samordningsförbundets insatser. Nätverksträffarna har under 2023 genomförts både på plats och digitalt.

Utveckling-struktur

Utveckling-struktur avser de medel som avsätts för verksamhets- och metodutveckling. Noterbart är att vi under året har gjort ett flertal riktade satsningar för att utveckla våra förstegsinsatser.

Uppföljning och resultat för individinriktade insatser

Alla individinriktade insatser har ett gemensamt mål i att erbjuda personer med behov av samordnad rehabilitering bättre förutsättningar att nå egen försörjning. Förväntat resultat är ökade förutsättningar till egen försörjning och/eller ökad livskvalitet.

Resultat

Individinriktade insatser

Antal deltagare	Totalt	Kvinna	Man
Helåret 2023	304	144	160
Påbörjade 2023	174	78	96
Avslutade 2023	149	64	85

Individinriktade volyminsatser

Insats	Deltagare/möten/tillfällen
SIP – samordnad individuell plan	141 möten
Motala Fontänhus	65 deltagare
Förstegs koordinatör	170 tillfällen

Statistiken för deltagare i våra individinriktade insatser mäts genom att varje insats räknas och det kan finnas deltagare som deltar i flera insatser under året. Könsfördelningen i

deltagargruppen för individinriktade insatser är relativt jämn: 144 kvinnor och 160 män. Insatsen Motala Fontänhus redovisas ovan och mäts i antal unika deltagare i Fontänhusets verksamhet under aktuellt år. Deltagarna på Fontänhuset uppvisar också en jämn könsfördelning under året med 34 kvinnor, 29 män och 2 övrigt.

Ovan redovisas statistik för arbetet med att stödja medlemmarna i planering och genomförande av SIP-möten. SIP-statistiken räknas dock inte in i det totala deltagarantalet då registreringen avser antal möten. Inte heller räknas insatsen Förstegskoordinator in i det totala deltagarantalet. Insatsen Förstegskoordinator avser en personalresurs som är kontakt mot alla förstegsinsatser och som hjälper medlemmarna med frågor kopplade till intag av nya deltagare. Förstegskoordinatorn ansvarar även för uppföljningen av förstegsinsatserna. Registreringen i insatsen avser antalet förstegsrelaterade kontakter som har tagits under aktuell period.

Måluppfyllelse

I uppföljningen av de individinriktade insatserna inklusive Fontänhuset kan det konstateras att det sammanlagda antalet registreringar (369) överträffar budgeterad volym (325) för perioden och visar att vi har ett bra deltagarflöde i flertalet insatser. Sett till målsättningen på individnivå, bedöms målet uppfyllt för året.

Utvecklingsområden

Av resultatet kan följande utvecklingsområden identifieras:

- Att fortsätta arbeta för att fler individer ska nå egen försörjning.
- Att arbeta för utveckling och anpassning av insatser så att fler individer ska kunna fullfölja upprättad planering.
- Att stödja medlemmarnas långsiktiga arbete med förstegsinsatser i västra länsdelen.

Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser

De strukturövergripande insatserna syftar till att utveckla medlemmarnas arbete inom rehabiliteringsområdet. Detta ska uppnås dels genom bättre förutsättningar för samverkan mellan medlemmarna, dels genom metod- och kompetensutveckling. Utbildningarna och föreläsningarna baseras på medlemmarnas önskemål och behov. Under 2023 har en enkät skickats ut till var och en som tagit del av en föreläsning eller utbildning i syfte att se över nöjdheten kring de strukturövergripande insatser som erbjuds. Av de 133 svar som inkommit visar resultatet på att 97 % upplever att utbildningen var relevant eller mycket relevant för sitt ordinarie arbete. 95 % upplevde att utbildningarna motsvarade eller överträffade förväntningarna. Målsättningen för utbildningarna är att minst 75% av deltagarna i de kompetenshöjande insatserna upplever att de motsvarar förväntningarna vilket uppfylls med god marginal.

Resultat

Strukturövergripande insatser

Insats	Deltagare
Nätverket Västra	216 deltagare
Utbildning	950 deltagare
Utveckling-struktur	311 deltagare

De strukturövergripande insatserna under 2023 avser arbetet i Nätverket västra, vilket mäts i antal deltagare på nätverksträffarna. De kompetenshöjande insatser som förbundet genomför mäts i antal deltagare på föreläsningar, frukostmöten och utbildningar. Till verksamhets- och metodutveckling räknas bland annat arbetet i Chefsgruppen och

styrelsen samt utbytet med andra samordningsförbund, samarbetsparter och möten med medlemmar. Utveckling-struktur mäts i antal möten som kansliet har med fokus på verksamhets- och metodutveckling. Våra möten, föreläsningar och utbildningar genomförs både digitalt och fysiskt beroende på önskemål och syfte. Möjligheten till alternativ och flexibilitet gör att vi fortsatt har ett högt deltagande i våra strukturövergripande insatser.

Vi erbjuder chefer och medarbetare inom region och kommuner utbildningar i SIP samt föreläser om SIP på Linköpings universitet för socionomstudenter. Vi har även utbildat medarbetare kopplade till annat samordningsförbund. Utöver dessa utbildningar har vi fortsatt att erbjuda digitala frukostmöten och föreläsningar samt föreläsningar på plats i Mjölby. De digitala frukostmötena har lokal anknytning och kan handla om olika förbundsfinansierade insatser eller verksamheter. De digitala föreläsningarna är lite mer omfattande och berör teman som är relevant för medlemmarna såsom samsjuklighet, NPF diagnoser, våld i nära relation osv. Vi föreläser för socionomstudenterna på Linköpings universitet om vad Finsam lagstiftningen innebär, vad Samordningsförbund har för uppdrag och specifikt vad länets Samordningsförbund gör.

Måluppfyllelse

Vi har, som vi redogör för ovan, genomfört de kompetenshöjande insatserna och arbetet med våra mötesplatser både på plats och digitalt. Värt att nämna är att vi också har genomfört riktade utbildningsinsatser samt gemensamma föreläsningsserier med de andra samordningsförbund i länet. De strukturövergripande insatserna engagerade under 2023 sammanlagt 950 deltagare och överträffar därmed budgeterad volym (900).

Det strukturövergripande arbetet bedöms ha bidragit till ökad samverkan samt metod- och kompetensutveckling i förväntad omfattning. Målet bedöms vara uppfyllt.

Utvecklingsområden

Av resultatet kan följande utvecklingsområden identifieras:

- Att fortsätta stödja medlemmarnas samarbete och samverkan i frågor som rör rehabilitering och arbetsmarknadsinsatser för aktuella målgrupper.
- Att fortsätta arbeta för att möta medlemmarnas behov av kompetensutveckling.
- Att fortsätta vara en arena för utveckling, samverkan och hitta nya arbetssätt.

Ekonomiskt resultat och balanskravstämning

Samordningsförbundets finansiella mål är att verksamhetens kostnader inte ska överstiga intäkterna (ink. eget kapital) samt att verksamheten utifrån beslutad budget ska bedrivas med god ekonomisk hushållning. Om Samordningsförbundet får ett negativt resultat ska detta i regel regleras och det egna kapitalet återställas under de kommande tre åren. Vid avstämningen mot balanskravet räknas inte realiserade vinster och orealiserade förluster med i resultatet. Resultatet efter balanskravsjusteringar är -892 436 kr. Aktuellt resultat är inom ramen för beslutad budget varför det inte finns något balanskravsresultat för 2023 som behöver återställas. Se 1.3 för översikt av verksamhetens utveckling föregående år. De finansiella målen bedöms vara uppfyllda.

1.8 Väsentliga personalförhållanden

Samordningsförbundet har under året haft två personer anställda på heltid (tillsvidareanställningar) i kansliet. Dåvarande förbundsansvarig slutade sin anställning 31 mars och ny förbundschef tillträdde 1 maj. Verksamhetsutvecklare var tillförordnad

förbundschef april månad. Kansliet har inte haft någon sjukfrånvaro under 2023. Årets medarbetar- och lönesamtal genomfördes den 13 mars.

1.9 Förväntad utveckling

Verksamhetsåret 2023 inleddes med förändringar i Samordningsförbundets ledning. Från årsskiftet tillträdde en ny styrelse och 1 maj började en ny förbundschef.

Sett till verksamheten och de förbundsfinansierade insatserna antog styrelsen i november verksamhetsplan och budget för 2024. Noterbart i verksamhetsplanen är den fortsatta satsningen på individinriktade insatser. Visst medel har även avsatts i budget för att fortsätta erbjuda utbildningar till medlemmarna. Gällande den ekonomiska planeringen för 2024 kommer tilldelningen minska med motsvarande 10 procent jämfört med föregående år. I verksamhetsplanen finns också en plan för hantering av det egna kapitalet, med en målsättning om att det egna kapitalet ska minska kommande år. Budgetramen för 2024 är om 11 794 000 kr där 2 000 000 kr utgörs av eget kapital.

2. Driftsredovisning

Belopp tkr	Utfall jan-dec 2023	Aktuell budget jan-dec 2023	Avvikelse utfall - budget	Bokslut helår 2022
Nettokostnad	-11 973	-12 882	909	-12 793
Anslag/bidrag	10 892	10 882	10	12 090
Verksamhetsresultat	-1081	-2 000	919	-703
Utgående eget kapital	4833	3726	1107	5726
Likvida medel	5159			6 330

3. Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Verksamhetens intäkter	1	10 892 162	12 090 000
Verksamhetens kostnader	2, 3	-11 972 937	-12 792 716
Verksamhetens nettokostnader		-1 080 775	-702 716
Finansiella intäkter		188 507	25 787
Finansiella kostnader		-169	-79
Resultat före extraordinära poster		188 338	25 708
Årets resultat		-892 436	-677 008

4. Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar

500

500

Summa anläggningstillgångar

500

500

Omsättningstillgångar

Övriga kortfristiga fordringar

4

292 081

130 910

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

185 964

156 706

Kassa och bank

5 158 757

6 329 839

Summa omsättningstillgångar

5 636 802

6 617 456

SUMMA TILLGÅNGAR

5 637 302

6 617 956

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Balanserat eget kapital

5 725 916

6 402 925

Årets resultat

-892 436

-677 008

Summa eget kapital

4 833 480

5 725 916

Skulder

Leverantörsskulder

228 512

141 316

Kortfristiga skulder

96 899

80 974

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

5

478 411

669 749

Summa skulder

803 822

892 039

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 637 302

6 617 956

Ansvarsförbindelser

Inga

Inga

5. Kassaflödesanalys

Not

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
<i>Den löpande verksamheten</i>		
Årets resultat	-892 436	-677 008
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-190 429	-125 577
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-88 217	505 782
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 171 082	-296 803
Årets kassaflöde	-1 171 082	-296 803
Likvida medel vid årets början	6 329 839	6 626 643
Likvida medel vid årets slut	5 158 757	6 329 839

6. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning i tillämpliga delar.

7. Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter, bidrag

	2023	2022
Region Östergötland	2 720 500	3 022 500
Försäkringskassan	5 441 000	6 045 000
Motala Kommun	1 316 722	1 474 980
Vadstena Kommun	225 802	250 868
Ödeshög Kommun	160 510	181 350
Mjölby Kommun	851 516	930 930
Boxholms Kommun	165 950	184 372
Övriga intäkter	10 162	0
<i>Summa verksamhetens intäkter</i>	10 892 162	12 090 000

Not 2 Verksamhetens kostnader

	2023	2022
Kansli	1 405 759	1 137 344
Utv, strukturfrågor	291 392	1 452 433
Utbildning	483 293	486 584
Nätverk	4 298 521	3 747 710
Försteg	2 743 980	2 718 645
Digitaliseringscenter	2 100 000	2 500 000
Fontänhuset	649 992	750 000
<i>Summa verksamhetens kostnader</i>	11 972 937	12 792 716

Not 3 Löner och ersättningar

	2023	2022
Styrelsen	0	0
Övriga anställda	1 161 997	1 039 325
Sociala kostnader	517 323	424 620
Varav pensionskostnader	131 363	87 065

Not 4 Övriga kortfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Mervärdeskattefordringar	280 586	113 409
Övriga kortfristiga fordringar	11 495	17 501
	292 081	130 910

Not 5 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna personalrelaterade kostnader	139 197	95 324
Förutbetalda intäkter	0	425 758
Övriga interimsskulder	339 214	148 667
	478 411	669 749

8. Styrelsens beslut

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

Mjölby 2024-03-22



Anna Johansson
Ordförande



Johan Kollberg
Vice ordförande



Charlotte Widegren
Ledamot



Göran Fältgren
Ledamot



Solveig Agnevik
Ledamot



Tobias Eriksson
Ledamot



Håkan Ljungberg
Ledamot



Anna Ydrevik
Ledamot

De förtroendevalda revisorerna i Samordningsförbundet Västra Östergötland

Till
Styrelsen i Samordningsförbundet Västra Östergötland
Fullmäktige i respektive medlemskommun
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen

Revisionsberättelse för år 2023

Vårt uppdrag är att granska räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Samordningsförbundet Västra Östergötland (222000–1750) för verksamhetsåret 2023.

Uppdraget är vidare att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig. Förbundsstyrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Styrelsen upprättar en årsredovisning som ger en rättvisande bild samt svarar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamhet och räkenskaper.

Vi har utfört granskningen utifrån lagen om finansiell samordning, kommunallagen, förbundsordningen samt god revisionssed i kommunal verksamhet. I uppdraget samverkar vi med av staten utsedd auktoriserad revisor och sakkunnigt biträde. I granskningen av förbundets räkenskaper och årsredovisning har vi förlitat oss på den statliga revisorns granskning och bedömning.

Granskning och bedömning om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt och om den interna kontrollen är tillräcklig har utförts av sakkunnigt biträde till revisorerna.

De förtroendevalda revisorerna i Samordningsförbundet Västra Östergötland

Vår bedömning

Vi bedömer sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet Västra Östergötland har i huvudsak bedrivit verksamheten på ett *ändamålsenligt* och från ekonomisk synpunkt *tillfredställande sätt* samt att den interna kontrollen har varit *tillräcklig*.

Vi bedömer att räkenskaperna *i allt väsentligt* är rättvisande och att årsredovisningen *har upprättats* i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal bokföring och redovisning samt god redovisningssed.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen *är förenligt* med de finansiella mål och delvis förenligt med de verksamhetsmål som är uppställda.

Vårt uttalande i ansvarsfrågan

Vi tillstyrker med beaktande av ovanstående att fullmäktige i respektive kommun beviljar ansvarsfrihet för styrelsen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Revisorer

9 april 2024

Agneta Larsson (*Motala kommun*)

Sören Norrby (*Boxholms kommun*)

John Johansson (*Statlig revisor*)

Jan-Inge Printz (*Vadstena kommun*)

Gunilla Mikaelsson (*Ödeshögs kommun*)

Monika Gideskog (*Mjölby kommun*)

Pouya Gazerzadeh (*Region Östergötland*)

Bilagor:

- Granskning av årsredovisning 2023.
- Yttrande av sakkunnigt biträde

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."

Agneta Birgitta Larsson Undertecknare Serienummer: 0eba2f774f8d56f9d756ae3da2656545cd29xxx IP: 213.134.xxx.xxx 2024-04-09 14:36:02 UTC  	Gun Monica Christina Gideskog Undertecknare Serienummer: 695f5b154748d2a09d00980e82ad3e8eb614xxx IP: 213.89.xxx.xxx 2024-04-09 15:25:49 UTC  
SÖREN SVEN NORRBY Undertecknare Serienummer: 8fa4c3fb2128a5b4511d185ef1576916d603xxx IP: 213.204.xxx.xxx 2024-04-09 16:10:21 UTC  	Pouya Gazerzadeh Undertecknare Serienummer: 0a399539a73ea2b3693a899544db76ed34a2xxx IP: 81.230.xxx.xxx 2024-04-09 16:25:01 UTC  
EVA-KARIN GUNILLA MIKAELSSON Undertecknare Serienummer: ae50bf57edf5d5d6a3217004d355b8da847bxxx IP: 213.204.xxx.xxx 2024-04-09 17:36:47 UTC  	JAN-INGE ROLAND PRINTZ Undertecknare Serienummer: 638ebd8717471953aad33bb884164ba2abfxxx IP: 81.232.xxx.xxx 2024-04-11 07:46:37 UTC  

Penneo dokumentnyckel: XXCZA-LA5KE-XTBA1-ECM6Y-5HA7K-6WUQU

Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

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."

John Magnus Johansson

Undertecknare

Serienummer: d42e14169aeafd22f0732ebbf45af3e2b08fxxxx

IP: 195.84.xxx.xxx

2024-04-11 09:37:38 UTC



Penneo dokumentnyckel: XXCZA-LA5KE-XTBA1-ECM6Y-5HA7K-6WUQU

Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>** Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på **<https://penneo.com/validator>**