

Dnr

Finsam finansiell samordning
Lekeberg Örebro

Årsredovisning 2024

Beslutad av styrelsen 2025-02-19

Organisationsnummer: 222000-2493

Innehållsförteckning

1.	FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	3
1.1.	Översikt över verksamhetens utveckling.....	3
1.2.	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	4
1.3.	Händelser av väsentlig betydelse	5
1.4.	Styrning och uppföljning av verksamheten	5
1.5.	God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning	6
1.6.	Väsentliga personalförhållanden.....	14
1.7.	Förväntad utveckling	14
2.	RESULTATRÄKNING.....	16
3.	BALANSRÄKNING	17
4.	KASSAFLÖDESANALYS	18
5.	DRIFTREDOVISNING	19
6.	NOTER.....	20
7.	STYRELSENS UNDERSKRIFT	22
8.	REVISIONENS UNDERSKRIFT	23

1. Förvaltningsberättelse

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

Organisation

Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Örebro län samt Lekeberg och Örebro kommun som medlemmar. Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har den ett kansli.

Uppdrag

De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundets uppgift är i första hand att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning.

På individnivå verkar samordningsförbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande medlemmarna och som riktar sig direkt till målgruppen. Samordningsförbundet stödjer också aktivt insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för att myndigheterna ska kunna samarbeta bättre. Det kan till exempel handla om insatser för kompetensutveckling och kunskapsutbyten vilka således får en indirekt effekt på målgruppen.

Finansiering

Förbundet finansieras via Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen med hälften av medlen, Region Örebro län med en fjärdedel och Örebro och Lekebergs kommun med resterande fjärdedel.

Vision och verksamhetsidé

Förbundet antog 2022 en ny vision: *Förbundet samverkar prestigelöst utifrån ett gemensamt ansvar för individerna där behov oavsett ersättningsform avgör stödinsatser.* Visionen och verksamhetsidén uppnås genom samverkan mellan medlemmarna och med yttervärlden, genom konkreta insatser på individ- och strukturnivå, samt genom ett agilt arbetssätt där insatser och stöd utvecklas utifrån evidens och målgruppens behov.

1.1. Översikt över verksamhetens utveckling

Belopp tkr	2024	2023	2022	2021	2020
Verksamhetens intäkter	4 016	8 012	8 039	8 050	8 014
Verksamhetens kostnader	-4 175	-8 037	-7 367	-7 684	-8 578
Årets resultat	-30	124	690	365	-566
Soliditet	69 %	55 %	54 %	45 %	39 %
Antal anställda	0	1	1	2	2

Översikt över verksamhetens utveckling och användning (kr)

Belopp kr	2024	2023	2022	2021	2020
Medlemsbidrag	4 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000
Kostnad verksamhet	-4 174 541	-8 036 515	-7 367 068	-7 684 345	-8 578 314
Årets resultat	-30 404	123 661	689 772	365 005	-566 021
Utgående eget kapital/sparade medel (Andel av medlemsbidraget %)	2 453 194 (61%)	2 483 599 (31%)	2 359 938 (29%)	1 670 166 (21%)	1 305 161 (16%)
Andra projektmedel, ESF m.m.	0	0	0	0	0

1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Förbundet har sedan 1 januari 2024 en minskad medelstillsdelning från förbundsmedlemmarna. Jämfört med 2023 halverades medelsanslaget vilket föranlett behov av en generell kostnadsminskning både avseende administration och projektfinansiering. Orsaken till den minskade medelstillsdelningen är att en av förbundsmedlemmarna gav halverat anslag för 2024, varför de övriga medlemmarna i linje med den finansieringsmodell som stipuleras i FINSAM-lagen därigenom också halverar anslaget. Förbundet har därvid också varit tvungna att föra dialog med förbundets medlemmar kring förbundets framtida inriktning och gjort anpassningar i förbundets ekonomi utifrån de förändrade förutsättningarna.

Ett led i detta arbete har varit att minska de administrativa kostnaderna i förbundet. Av den anledningen rekryterades ny förbundschef 1 mars 2024 med tjänstgöringsgrad 55 % mot tidigare 100 % tjänstgöringsgrad. Tjänsten förbundschef är inköpt från region Örebro län och delas med Samordningsförbundet SOFINT. Således har förbundet inte längre något arbetsgivaransvar för anställd personal. Den delade förbundscheftjänsten har även inneburit sänkta kostnader för lokal, IT/telefoni, utbildning/konferens och förbrukningsmaterial. De gemensamma kanslikostnaderna som uppstår mellan FINSAM Lekeberg och Örebro samt samordningsförbundet SOFINT regleras i särskilt avtal.

Som en konsekvens av de minskade administrativa kostnaderna i förbundet fastställdes en reviderad budget per 2024-05-08.

Förbundets ekonomiska situation i övrigt präglas även fortsättningsvis av ett större upparbetat eget kapital som bara sjunkit marginellt under helåret 2024. Det egna kapitalet uppgår per 31 december till 2 453 194 kr. Således överstiger förbundets egna kapital den rekommendation som nationella rådet för samordningsförbund ställs upp om att det egna kapitalet inte ska överstiga 20 % av den totala medelstillelningen per år. Det egna kapitalet möjliggör en gradvis sänkning av administrativa kostnader och insatskostnader på en flerårshorisont. Vi ser dock en budgetavvikelse under 2024 avseende de tilldelade medlen till framför allt individinriktade insatser. Avvikelsen förklaras framför allt med en osäkerhet under 2024 kring de finansierade insatserna och deras fortsatta fortlevnad. Denna osäkerhet har fört med sig att vakanta tjänster i den finansierade insatsen coachingteamet i Örebro inte har tillsatts under året vilket fått till följd att de tilldelade medlen till insatsen inte förbrukats. När det under hösten 2024 stod klart att både Lekeberg och Örebro fortsatt kommer att söka medel under 2025 för coachingteam satte ett rekryteringsarbete i gång för att besätta vakanta tjänster.

1.3. Händelser av väsentlig betydelse

Förbundets budget bestod av medlemsbidrag på 4 000 000 kr och kostnader på -5 309 927 kr d.v.s. med ett resultat på -1 309 927. Resultatet för året blev -30 404 kr varpå avvikelsen uppgår till 1 279 523. Förbundet har således förbrukat 1 279 523 kr mindre än budgeterade kostnader för året. Avvikelsen beror främst på lägre kostnader för direkt verksamhet:

- Strukturell samverkan som förbrukat 94 850 kr mindre
- Förbundschef – strukturellt arbete som förbrukat 69 076 kr mindre
- Coachingteam Örebro som förbrukat 916 461 kr mindre
- Finsammassa som förbrukat 30 000 kr mindre

Rekommendationen är att det egna kapitalet ska vara maximalt 20 % av medlemsbidraget, det vill säga 800 000 kr. Förbundet har vid årets slut ett eget kapital på 2 453 194 kr. Detta innebär att förbundet enligt rekommendationen har 1 653 194 kr för mycket i eget kapital.

1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten

Förbundet styrs av en styrelse vars arbete regleras i en förbundsordning. Styrelsen består av fem ledamöter och fem ersättare där varje medlem utser en ledamot och en ersättare. Styrelsen utser inom sig ordförande och vice ordförande för en period om två år. 2023-04-01 tillträdde en ny styrelse.

Styrelsen har ett kansli till stöd för arbete med den löpande förvaltningen och förbundets utveckling. Förbundschefen leder en berednings- och styrgrupp bestående av chefer och tjänstepersoner från medlemmarna.

Styrelsen och berednings- och styrgruppen genomför planeringsdagar för att diskutera och formatera mål och riktning för förbundet framåt. Målsättningarna återspeglas sedan i kommande verksamhetsplan och budget. En sådan planeringsdag har genomförts under hösten.

Verksamhetsplan och budget samt budgetplan beslutas av styrelsen i november inför verksamhetsåret 2025. Därtill utgör Förbundsordning, Delegation- och attestordning, Finansieringspolicy, Uppdrag, roller och ansvar, Intern kontroll – Tillsynsplan, samt övriga styr- och policydokument, medel för att styra verksamheten. Flera styr- och policydokument har reviderats under året.

Uppföljning av insatser och mål genomförs kontinuerligt vid styrelsemöten och berednings- och styrgruppsmöten samt i års- och delårsredovisningar. I det reviderade styrdokumentet *Finansieringspolicy* klargörs uppföljningsansvaret och hur rapporteringen ska gå till. Övergången från det nationella uppföljningssystemet *SUS* till *Uppföljning Finsam* som genomfördes vid årsskiftet 2022–2023 innebär begränsade möjligheter till uppföljning av individinsatser utifrån brister i lagstöd att hantera personuppgifter.

Beslut dokumenteras i styrelseprotokoll vilka tillsammans med övriga styr- och policydokument publiceras löpande på förbundets hemsida.

1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

Finansierad verksamhet	2024	2023	2022	2021
Individinriktade insatser (% av totalkostnad)	2 868 039 (69%)	5 989 756 (75%)	5 363 921 (73%)	5 681 198 (74%)
-kartläggning av enskildas behov	0	1 370 205	1 128 738	1 271 516
<i>Rehabiliteringsinsatser:</i>				
-Förberedande/rustande insatser	2 322 039	4 050 573	3 692 478	3 878 000
-Rehabilitering mot arbete/studier	546 000	568 978	542 705	531 682
Strukturövergripande insatser (% av totalkostnad)	217 381 (5%)	693 031 (9%)	767 945 (10%)	967 009 (13%)
-Medlemmarna i samverkan	5 150	233 364	161 537	46 785
-Övrigt finansierat strategiskt arbete	103 950	209 725	196 464	98 605
-Behovskartläggning	0	0	0	0
<i>Insatser förbundets personal</i>				
-Förbundschef 30%	108 281	249 942	235 380	229 626
-Verksamhetsutvecklare	0	0	174 564	591 993
Administration	1 089 122	1 353 729	1 235 202	1 248 113

(% av totalkostnad)	(26%)	(17%)	(17%)	(15%)
Arvode styrelse	88 606	145 735	114 381	83 401
Förbundschef	550 815	765 242	687 418	872 248
Administrativt stöd	215 304	219 777	208 601	121 350
Lokalkostnader	85 081	82 740	80 340	53 148
Övrigt	63 316	76 235	80 462	55 966
Revision	86 000	64 000	64 000	62 000
Totala kostnader	4 174 542	8 036 516	7 367 068	8 578 314

Förbundets egna kapital uppgår per 2024-12-31 till 61 % av erhållna medlemsbidrag, vilket ligger högt över Nationella rådets rekommenderat tak om 20 %. Styrelsen har för 2025 antagit en budget med minusresultat uppgående till ca -600 tkr och med en flerårsplan med budgeterade negativa resultat.

Ekonomiska utfall rapporteras regelbundet på styrelsemöten och vid förändrade behov beslutar styrelsen om revidering av budget.

Hos medlemmarna och i styrelsen finns det en viljeinriktning att minska administrativa kostnader och effektivisera samordningen av samordningsförbunden i länet, något som också visat sig i beslut gällande exempelvis reduktion av förbundschefstjänsten.

I förbundets reviderade *Finansieringspolicy* står det att insatsägare ansvarar för att följa upp bland annat *Budget, ekonomiska utfall och kostnadseffektivitet* och *Samverkans effekter* vilket förtydligar hur verksamhetsmålen kopplar till begreppet god ekonomisk hushållning.

Uppföljning av förbundets övergripande verksamhetsmål

I verksamhetsplanen för förbundet finns det tre övergripande mål under 2024 med ett flertal aktiviteter kopplat till varje mål. Aktiviteter som när de genomförs bidrar till måluppfyllelse.

I uppföljningarna signalerar färgerna grön, gul och röd grad av måluppfyllelse där grön=uppnått, gul=delvis uppnått och röd=ej uppnått.

Systematisk behovsanalys ska alltid vara grunden för förbundets finansierade insatser

Aktiviteter	Utfall aktiviteter/ måluppfyllelse
1. Utse ansvarig för genomförande av behovsanalys, till exempel förbundschef med referensgrupp bestående av parterna	<ul style="list-style-type: none"> Behovsanalys upprättad i september 2023, med kontinuerlig dialog i beredningsgrupp och enkäter samt intervjuer med handläggare och chefer vid förbundets medlemmar. Under 2024 har de framkomna behoven tillvaratagits i arbetet med

	att ta fram insatsinriktning inför 2025. Således tillvaratas de kunskaper som finns från 2023 års analys; men där förbundet avvaktar ny behovsanalys till 2025.
2. Fastställa former för vilken statistik som ska tas fram och identifiera vilka ordinarie insatser som finns och vilka som saknas	<ul style="list-style-type: none"> Pågående process. Kartläggning av ordinarie insatser och samverkansstrukturer ägt rum i dialogform på beredningsgruppen i samband med beredning av insatser inför 2025.
3. Utgå från Finsams mall för behovsanalys vid behovskartläggning	<ul style="list-style-type: none"> I 2023 års behovsanalys används i erforderlig omfattning mall från FINSAM för behovsanalysen.
4. Omhänderta resultatet av behovsanalys på ett systematiskt sätt som bidrar till verksamhetsutveckling	<ul style="list-style-type: none"> Rapport från behovsanalys sept 2023 har använts som stöd för diskussioner i beredningsgruppen kring insatsinriktning inför 2025.

Vi arbetar systematiskt med kunskapsöverföring mellan förbundets parter i syfte att utveckla utbudet av insatser inom ordinarie verksamhet

Aktiviteter	Utfall aktiviteter/ måluppfyllelse
1. Ska ske systematiskt i beredningsgruppen, där varje part berättar om sitt arbete	<ul style="list-style-type: none"> Har skett vid tre tillfällen på beredningsgruppsmöten under 2024. Utrymme för ytterligare systematiserad kunskapsöverföring finns.

<p>2. Skapa forum för verksamhetsnära handläggare/chefer som möter målgruppen, ex. inspirationsdagar och workshops, för kunskapsutbyten som skapar tillit och rätt förväntningar på varandra</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Ha delvis omhändertagits i insatserna under 2024. Både internt genom att beredningsgruppen utgör ett forum för chefer och genom höstens FINSAM-mässa för handläggare och chefer. På handläggarnivå saknas fortfarande forum för fyrpartssamverkan.
<p>3. Omhändertar kunskapen om varandras verksamheter på ett systematiskt sätt som bidrar till verksamhetsutveckling</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Kontinuerlig dialog i beredningsgruppen har skett under 2024 är ökad kunskapsöverföring mellan förbundsmedlemmarna.

Förbundets medel ska användas resurseffektivt och ändamålsenligt

Aktiviteter	Utfall aktiviteter/ måluppfyllelse
<p>1. Se över hur vi kan minska administrativa kostnader</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Förbundet har under 2024 sett över de administrativa kostnaderna. En förändring där förbundschef nu köps in från en av parterna och enbart arbetar deltid har inneburit minskade kostnader både avseende lön och lokalhyra samt utbildning/konferens och förbrukningsmaterial. • Även i övrigt har förbundet ökat kostnadsmedvetenheten med minskade administrativa kostnader som följd.
<p>2. Se över möjligheten om någon av parterna kan vara arbetsgivare för kanslipersonal</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Förändring genomfört där tjänsten förbundschef nu köps in från region Örebro län.
<p>3. Utredda vad som kan implementeras hos parterna och bestämma riktning för förbundets finansierade insatser</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Pågående dialog i beredningsgrupp under 2024 där ramarna för insatser 2025 tydliggjorts och där nyttjande av ordinarie samverkansstrukturer bland våra medlemmar kommer öka.

**4. Säkerställa
uppföljning av mål
och aktiviteter i
målområde 1 och 2**

- Följs upp kontinuerligt på styrelsemöten och i samband med delårsrapport.

Den sammantagna bilden är att de förbundsövergripande målen till relativt stor del uppnåts. Noterbart är att de flesta målen kan ses som processinriktade vilket gör dem svåra att avgränsa och helt uppnå – vilket motiverar fortsatt utvecklingsarbete.

Målgrupper

Förbundets primära målgrupp är invånare i Lekebergs och Örebro kommun som är i arbetsför ålder och i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser med syfte att uppnå eller förbättra sin arbetsförmåga. Det är individens behov av samordnade rehabiliteringsinsatser som avgör om hen kan ta del av insatser som finansieras av förbundet; inte ersättningstyp, diagnos eller problembild. Målgruppen kan exempelvis bestå av individer som aldrig etablerat sig på arbetsmarknaden, individer som varit sjukskrivna eller arbetslösa under lång tid och individer med psykisk och/eller fysisk ohälsa.

Förbundet finansierar också strukturövergripande insatser som vänder sig till målgruppen professionella/medarbetare hos parterna, med syfte att skapa ökad samverkan och kompetensutveckling som är till fördel för förbundets primära målgrupp.

Övergången från det nationella uppföljningssystemet *SUS* till *Uppföljning Finsam* som genomfördes vid årsskiftet 2022–2023 innebär begränsade möjligheter till uppföljning av individinsatser utifrån brister i lagstöd att hantera personuppgifter. Därmed har inte förbundet haft tillgång till samma detaljerade bild av målgruppen som tidigare.

Uppföljning och resultat för individinriktade insatser

Coachingteamet Lekeberg	
Insatsägare	Lekebergs kommun.
Typ av insats	Arbetsförberedande/rustande insats. Personal: <ul style="list-style-type: none">• 80 % Arbetsmarknadskonsulent, Lekebergs kommun.• 80 % Arbetsmarknadskonsulent, Lekebergs kommun.• 50 % Samordnare/t.f. avdelningschef, Lekebergs kommun.
Syfte	Vara en förstegsverksamhet med låg tröskel för individer långt från arbetsmarknaden som inte hittar sin plats inom ordinarie myndigheters utbud. Stimulera till stegförflyttningar som förbättrar individens förmåga att arbeta och/eller studera.
Målgrupp	Invånare i Lekebergs kommun mellan 19–67 år som är i behov av samordnad rehabilitering och som är redo för arbetsförberedande insatser. <ul style="list-style-type: none">• Ca 15 % saknar gymnasial utbildning, 10 % saknar grundskoleutbildning.• Ca 78 % har haft offentlig försörjning i över två år.

Resultatmål, utfall	<ul style="list-style-type: none"> Majoriteten uppbär försörjningsstöd från kommunen. <ol style="list-style-type: none"> <i>Inget kvantitativt mål för totalt antal deltagare i insats finns för 2024</i> 27 individer har deltagit i insats under året, varav 14 kvinnor och 13 män. 50 % av individerna som avslutat insatsen har förbättrat sin förmåga till arbete eller studier. 45 % av deltagarna når målet (5/11), 1 arbete, 1 studier, 2 Arbetsförmedlingen, 1 egen försörjning, 6 återremittent. <i>Budgetmål.</i> 100 %, 546 000 kr är förbrukat av helårsbudgeten 546 000 kr. OBS: Finsam finansierar 30 % av verksamhetens totala kostnader, Lekebergs kommun resterande 70 %.
Genomförda aktiviteter	<ul style="list-style-type: none"> Besökt Linköping för samverkan med arbetsgivarkoordinatorer. Edvent-digitala aktiviteter. Samverkan med bemanningsteamet-timvikarier Yrkesmässa i Lekeberg- genomfördes i maj (även besökt mässa i Örebro Gemensam dag med länets Coachingteam-fokus på långa komplexa ärenden.
Samverkanseffekter	<ul style="list-style-type: none"> Efter lokal överenskommelse med Arbetsförmedlingen/operativ samverkan har vi möjlighet att förflytta personer på ett nytt sätt. Skriver in via trepartssamtal och har ofta en gemensam plan. Värdefullt att träffa de andra teamen samt vara med på samverkansdag med AF/FK Börjat komma igång med fler SIP., har varit mycket värdefullt för oss.
Framåtspaning	<ul style="list-style-type: none"> Politiskt direkt att under 2025 flytta enheten till socialförvaltningen. Ny chef. Oklart vad det kan komma att innebära för verksamheten. Hoppas att 2-årigt beslut ska ge lite arbetsro att arbeta mer med utveckling i verksamheten. Utbildning supported employment
Utvärdering	<p>Verksamheten når delvis upp till uppställt mål om att 50 % av deltagarna skall göra en tydlig stegförflyttning (enligt mål: arbete, studier, Arbetsförmedlingen, FK-AF samarbete eller fortsatt stöd på AME.</p> <p>Den sammantagna bilden är att Coachingteamet utgör en värdeskapande verksamhet för den enskilda individen men också för de samverkande myndigheterna.</p>

Coachingteamet Örebro	
Insatsägare	Örebro kommun.
Typ av insats	Arbetsförberedande/rustande insats. Personal: <ul style="list-style-type: none"> Fram till maj 2024: 5 koordinatorstjänster 0,7 tjänst samordnare Efter maj 2024: 2,8 koordinatorstjänster 0,2 tjänst samordnare
Syfte	Vara en förstegsverksamhet och erbjuda deltagarna stöd i att komma i gång i aktivitet som förbättrar förmågan till arbete och/eller studier.
Målgrupp	Invånare i Örebro kommun som är i behov av samordnad rehabilitering och som är redo för arbetsförberedande insatser. <ul style="list-style-type: none"> Bred målgrupp med olika behov. Majoriteten uppbär ersättning från Försäkringskassan. Flera har: stora brister i det svenska språket, psykiatriska diagnoser, fysiska funktionsnedsättningar, behov av att utreda arbetsförmåga, varit sjukskrivna länge och flera har en lång väg fram till arbete.
Resultatmål, utfall, ev. avvikelseorsak	<i>Inget kvantitativt mål för totalt antal deltagare i insats finns för 2024</i> 139 deltagare totalt 2024. 86 avslutade under perioden. <i>Resultatmål: 45 % av individerna som avslutat insatsen har förbättrat sin förmåga till arbete eller studier.</i> 55 % (47/86), 8 arbete, 3 studier, 33 Gemensam kartläggning, 2 AF-aktivt sökande, 36 åter remittent, 3 övrigt. <i>Budgetmål</i> 58 % 2 322 000 kr är förbrukat av helårsbudgeten 3 997 000 kr.
Genomförda aktiviteter	<ul style="list-style-type: none"> Implementering av BIP fortgår löpande- Använder skattningsverktyget främst som samtalsstöd. Möte med FK/AF förstärkt samarbete Ställer frågor om våld i nära relationer kontinuerligt. Samarbete med psykologprogrammet, Örebro universitet, NP Resurs Örebro kommun, handelskammaren, Komvux Örebro, Arbetsgivare och externa föreläsare.
Kostnadseffektivitet	<ul style="list-style-type: none"> Samlokalisering. Samarbete kring deltagaraktiviteter med Örebro kommun Tillgång till kommunens praktikcentrum
Samverkanseffekter	<ul style="list-style-type: none"> Tremånadersuppföljning fungerar mycket bra. Vården blivit mer involverade. Regelbundna möten med FK/AF (förstärkt samarbete) Deltagarna från försörjningsstöd (Örebro kommun) är få. Öka inflödet genom utvecklat arbetssätt för målgruppen.

	<ul style="list-style-type: none"> • Samverkat med olika insatser inom Örebro kommun, socialtjänsten, studie- och yrkesvägledare Campus Risbergska. • Fortsatt arbete för att behålla bra kontakt med arbetsträningsplatser
Framåtspaning	<ul style="list-style-type: none"> • Rekrytering och introduktion av ny personal våren 2025 • Mindre antal deltagare, på grund av färre koordinatörer, leder till färre deltagare i aktivitet vilket leder till svårighet att erbjuda aktiviteter. Tidsbrist och sårbarhet med färre koordinatörer leder också till färre aktiviteter • Lång kö • Möta upp behovet från deltagare med försörjningsstöd • Fortsätta med frågor kring våld i nära relationer och BIP. • Samverka med deltagaraktiviteter med Örebro kommuns verksamheter för ungdomar under våren 2025.
Utvärdering	<p>Måluppfyllelsen för verksamheten är relativt hög undantaget antal individer som förbättrat sin förmåga till arbete eller studier. Denna avvikelse har främst två orsaker. Det ena är att deltagarna inte hinner uppnå önskat resultat inom den 1-års gräns som finns i verksamheten. Syftet med 1-års gränsen var att minska kön och möjliggöra för fler individer att kunna ta del av insatsen – men troligtvis har detta skett på bekostnad av deltagarnas behov av en längre process och tid i verksamheten för att kunna uppnå positiva stegförflyttningar. Den andra orsaken är förändrat arbetssätt med fokus att rusta inför arbetsträning och det förstärkta samarbetet mellan Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan, i stället för att arbeta för att deltagare utför arbetsträning på extern plats inom ramen för insatsen.</p> <p>Utvärderingar från deltagare visar att de anser att stödet behöver få ta mer tid men också att de är nöjda eller mycket nöjda med bemötandet och till viss del också stödet kring myndighetskontakter, att gruppaktiviteter är bra för vissa, samt att arbetsträning är den stora pusselbiten.</p> <p>Den sammantagna bilden är att Coachingteamet till stor del utgör en värdeskapande verksamhet för den enskilda individen men också för de samverkande myndigheterna.</p>

Coachingteamens medverkan i att öka upptäckten av våld

Förbundet ingår i NNS (=Nationella nätverket för samordningsförbund) projekt som på uppdrag av regeringen arbetar för att öka upptäckten av psykiskt, fysiskt och sexuellt våld. Detta innebär att medarbetarna i Coachingteamet Lekeberg och Coachingteamet Örebro rutinemässigt ställer frågor till deltagarna om våld i nära relation. Arbetet bidrar till att deltagarna ges möjlighet att prata om erfarenheter av våld och att medarbetarna förmedlar kunskap om olika sorters våld samt ger information om vilket stöd som finns att tillgå.

Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser

Strukturövergripande insatser/aktiviteter

Köp av tjänsten lokal redaktör och nyttjande av den digitala plattformen *Välfärdsguiden* som tillhandahåller information och vägledning i frågor om arbetslivsinriktad rehabilitering. Styrelsen fattade 2024-03-27 beslut av att avveckla deltagande i välfärdsguiden.

FINSAM Lekeberg och Örebro har under 2024 tillsammans med de tre övriga samordningsförbunden i Örebro län anordnat den årligen återkommande FINSAM-mässan. 220 deltagare kom till mässan där föreläsare som bland annat Kay Pollack och Pelle Sandstrak bidrog med inspirerande inspel. (Kostnaden för FINSAM-mässan kommer att läggas på 2025 års bokslut)

Deltagande i förbundschefsnätverk på regional, mellanregional och nationell nivå, på regelbunden basis. Förbundschefen ingår under 2024 i referensgrupp för Activas ESF-projekt *#framtid*, om målgruppen UVAS (=unga som varken arbetar eller studerar).

Kostnader för ovan insatser/aktiviteter inryms i den samlade budgeten för *Strukturövergripande insatser* där 217 381 kr är förbrukade av helårsbudgeten 411 307 kr.

Samtliga insatser/aktiviteter bidrar på olika sätt till ökad samverkan och kompetensutveckling i Finsam-frågorna.

Balanskravsresultat (kr)

Årets resultat enligt resultaträkningen	-30 404
Samtliga realisationsvinster	0
Realisationsvinster enligt undantagsmöjligheter	0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjligheter	0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0
Balanskravsresultat	-30 404

1.6. Väsentliga personalförhållanden

Förbundets kansli består av en förbundschef som arbetar 55 % och är inköpt av region Örebro län.

Förbundet köper tjänster avseende ekonomi- och löneadministration, IT, dataskydd och revision.

1.7. Förväntad utveckling

Implementering och utvecklingsarbeten utifrån BIP och VTA pågår och kommer fortsätta framåt i de finsamfinansierade insatserna och ute i parternas organisationer, fram för allt i kommunerna.

Under 2024 har det skett ett pågående arbete i beredningsgrupp med att säkra insatsägarskap för insatser under 2025 samt att formulera insatsinriktning utifrån de förändrade ekonomiska förutsättningarna för förbundet. Härvid har det varit nödvändigt att fokusera på ett tydligt kärnuppdrag i finansierade insatser och hur våra deltagande parter kan vara ett stöd i insatserna. Förbundet har även fortsatt ett behov av god ekonomisk styrning för att hantera det egna kapitalets storlek. Som ett led i detta arbete har förbundet från och med insatsansökningar inför 2025 beviljat medel för tvååriga ansökningar. Detta för att öka planerbarheten och för förbundets kostnader med en längre tidshorisont.

Vid årets slut ser vi också att den i november 2024 fastställda 3-åriga budgetplanen behöver revideras, då den utifrån årets ekonomiska utfall i tillräcklig grad hanterar det stora egna kapitalet. Styrelsen i FINSAM Lekeberg och Örebro kommer i början av 2025 ta fram en ny plan.

2. Resultaträkning

	Not	2024	2023
Verksamhetens intäkter	2	4 015 585	8 011 783
Verksamhetens kostnader	3	-4 174 541	- 8 036 515
Verksamhetens resultat		-158 956	-24 732
Finansiella intäkter		128 975	149 229
Finansiella kostnader		-424	-835
Summa finansiella poster		128 552	148 394
Resultat efter finansiella poster		-30 404	123 661
Årets resultat		-30 404	123 661

3. Balansräkning

	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
Fordringar	4	66 135	39 873
Kassa och bank		3 484 953	4 439 417
Summa omsättningstillgångar		3 551 088	4 479 290
SUMMA TILLGÅNGAR		3 551 088	4 479 290
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Årets resultat		-30 404	123 661
Övrigt eget kapital		2 483 599	2 359 937
Summa eget kapital		2 453 194	2 483 599
Avsättning			
Avsättningar för pensioner	5	237 336	168 993
Summa avsättningar		237 336	168 993
Skulder			
Kortfristiga skulder	6	860 558	1 826 698
Summa kortfristiga skulder		860 558	1 826 698
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		3 551 088	4 479 290

4. Kassaflödesanalys

	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		-30 404	123 661
Justering för ej likviditetspåverkande poster		68 343	28 580
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		37 939	152 241
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-26 262	3 875
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-966 140	-18 011
Kassaflöde för den löpande verksamheten		-954 463	138 106
Årets kassaflöde		-954 463	138 106
Likvida medel vid årets början		4 439 417	4 301 311
Likvida medel vid årets slut		3 484 953	4 439 417

5. Driftredovisning

	Utfall 2024			Budget 2024	Avvikelse 2024	Utfall 2023		
Belopp tkr	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto	Utfall- Budget netto	Intäkt	Kostnad	Netto
Verksamhetens intäkter								
Medlemsbidrag	4 000	0	4 000	4 000	0	8 000	0	8 000
Sjuklöneersättning	1	0	1	0	1	5	0	5
Övriga ersättningar och intäkter	15	0	15	0	15	0	0	0
Försäljning av tjänster	0	0	0	0	0	7	0	7
Ränteintäkter	129	0	129	0	129	149	0	149
SUMMA INTÄKTER	4 145	0	4 145	4 000	145	8 161	0	8 161
Direkta verksamhetskostnader								
Projekt/insatser	0	2 868	2 868	3 785	917	0	5 990	5 990
Coachingteam Örebro	0	2 322	2 322	3 239	917	0	3 879	3 879
Arbeträningsplatser Rosängen	0	0	0	0	0	0	171	171
Samverkansteam Örebro	0	0	0	0	0	0	1 081	1 081
Mottagningsteam lekeberg	0	0	0	0	0	0	289	289
Coachingteam Lekeberg	0	546	546	546	0	0	569	569
Strukturövergripande insatser	0	217	217	411	194	0	693	693
Finsammässa	0	0	0	30	30	0	30	30
Insatskatalogen	0	104	104	104	0	0	180	180
Förbundschef-strukturellt arbete	0	108	108	177	69	0	250	250
Verksamhetsutvecklare	0	0	0	0	0	0	0	0
Strukturell samverkan	0	5	5	100	95	0	59	59
Utbildning ACT	0	0	0	0	0	0	175	175
Administration/Kansli	0	1 090	1 090	1 114	24	0	1 354	1 354
Lokaler	0	152	152	172	20	0	147	147
Resor och logi	0	0	0	6	6	0	5	5
Reklam och representation	0	2	2	10	8	0	4	4
Köp av tjänster	0	306	306	320	14	0	287	287
Personal	0	630	630	606	-24	0	911	911
Resultat	4 145	4 175	-30	-1 310	1 280	8 161	-8 037	124

6. Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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 Finsams verksamhet.

Not 2 Verksamhetens intäkter

	2024	2023
Driftbidrag från staten	2 000 000	4 000 000
Driftbidrag från Region Örebro län	1 000 000	2 000 000
Driftbidrag från Örebro kommun	948 000	1 900 000
Driftbidrag från Lekebergs kommun	52 000	100 000
Ersättning för höga sjuklönekostnader	540	4 544
Övriga ersättningar och intäkter	15 045	0
Försäljning av tjänster	0	7 239
Summa verksamhetens intäkter	4 015 585	8 011 783

Not 3 Verksamhetens kostnader

	2024	2023
<u>Direkta kostnader</u>		
Verksamhetskostnader	3 085 420	6 682 787
Summa direkta kostnader	3 085 420	6 682 787
<u>Administrativa kostnader</u>		
Personalkostnader	629 997	910 977
Övriga administrativa	459 125	442 752
Summa administrativa kostnader	1 089 122	1 353 729

Not 4 Fordringar

	2024-12-31	2023-12-31
Skattekonto	1 572	421
Mervärdeskattfordringar	64 563	39 452
Summa fordringar	66 135	39 873

Not 5 Avsatt till pensioner

	2024-12-31	2023-12-31
Avsättning pensioner	191 000	136 000
Avsättning löneskatt	46 336	32 993
Summa avsatt till pensioner	237 336	168 993

Not 6 Kortfristiga skulder

	2024-12-31	2023-12-31
Leverantörsskulder	124 451	101 568
Löneskatt pensioner	3 251	0
Personalens skatter och avgifter	14 320	48 988
Upplupen särskild löneskatt	1 225	0
Semesterlöneskuld	0	13 365
Upplupen pensionskostnad	4 902	26 841
Upplupna sociala avgifter	0	4 199
Upplupna kostnader	712 409	1 631 737
Summa kortfristiga skulder	860 558	1 826 698

7. Styrelsens underskrift

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

Årsredovisningen signeras digitalt av styrelsens ledamöter.

Carola Johansson
Ordförande

Erika Karlsson
Vice ordförande

Christopher Hedbom Rydæus
Ledamot

Harriet Östgren
Ledamot

Allen Ustamujic
Ledamot

8. Revisionens underskrift

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

Årsredovisningen signeras digitalt av förbundets revisorer.

Jenny Barksjö Forslund
KPMG, utsedd av staten

Per Folkeson
Utsedd av kommunerna

Annika Blomgren
Utsedd av regionen