

Årsredovisning

Samordningsförbundet Södra Lappland

2022

Org. nr: 222000-1784

Beslutad av styrelsen 2022-03-15

Innehållsförteckning sidor

1. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	3
1.1. Översikt över verksamhetens utveckling	4
1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	4
1.3. Händelser av väsentlig betydelse	4
1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten	5
1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning.....	7
1.6. Väsentliga personalförhållanden	20
1.7. Förväntad utveckling.....	20
2. RESULTATRÄKNING	22
3. BALANSRÄKNING	23
4. KASSAFLÖDESANALYS.....	24
5. DRIFTREDOVISNING	24
6. NOTER	26
7. STYRELSENS UNDERSKRIFTER.....	28

1. Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling, samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för budgetår 2022.

Organisation

Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Västerbotten samt Lycksele, Åsele, Dorotea, Vilhelmina, Storuman, Sorsele och Malå kommun som medlemmar.

Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har den ett kansli som består av en Förbundschef.

Historik

Samordningsförbundet Södra Lappland bildades i maj 2005, då under namnet samordningsförbundet Lycksele.

1 januari 2014 gick Malå kommun med, och förbundet ändrade namn till samordningsförbundet Lycksele-Malå.

1 januari 2019 gick kommunerna Storuman, Åsele, Vilhelmina och Sorsele med, Dorotea Kommun gick även med under verksamhetsåret 2019, och namnet blev då Samordningsförbundet Södra Lappland.

Lagrum

Samordningsförbundet Södra Lappland verkar utifrån Lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210) och förbundsordningen som beslutats av samordningsförbundets medlemmar. Lagens syfte är att ge lokala aktörer möjligheter att utveckla samverkan inom rehabiliteringsområdet och samordna gemensamma insatser riktade till personer i behov av samordnad rehabilitering, samt underlätta effektiv resursanvändning.

Samordningsförbundet Södra Lappland följer även lagen om kommunal redovisning (1997:614) och kommunallagen (1991:900) i tillämpliga delar.

Uppdrag

De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundets uppgift är i första hand att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning. På individnivå verkar samordningsförbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna.

Samordningsförbundet stödjer också aktivt insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för att myndigheterna ska kunna samarbeta bättre. Det kan till exempel handla om kompetensutveckling och kunskapsutbyte.

Finansiering

Årets tilldelning från förbundsmedlemmarna uppgick till 3 760 000 kronor.

Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen med hälften av medlen, Region Västerbotten med en fjärdedel och Lycksele, Åsele, Dorotea, Vilhelmina, Storuman, Sorsele och Malå kommun med resterande fjärdedel. Kommunernas avgift regleras utifrån andel befolkning i arbetsför ålder som fördelningsnyckel.

Inga övriga intäkter har förbundet haft.

Verksamhetsidé och vision

Samordningsförbundets vision är, Sveriges bästa samverkan för full sysselsättning och friskaste befolkningen. Den är formulerad utifrån socialtjänstens, hälso- och sjukvårdens, Försäkringskassans och arbetsförmedlingens olika uppdrag inom förbundets medlemskommuners geografiska område och anger en ambition och viljeinriktning som ska ses i ett långsiktigt perspektiv.

Samordningsförbundets strategi är att genom ett humanistiskt förhållningssätt, gemensam kompetensutveckling, hälsofrämjande arbetssätt, samverkan, samordnad finansiering och rehabilitering med individen i centrum öka välbefinnandet, funktionsförmågan och anställningsbarheten, hos personer i åldersgruppen 16–64 år.

1.1. Översikt över verksamhetens utveckling

	2022	2021	2020	2019	2018
Verksamhetens intäkter	3 760	3 760	3 760	3 782	3782
Verksamhetens kostnader	-3626	-4428	-2296	-4493	-3500
Årets resultat	134	-669	1496	-711	281
Soliditet	94%	94%	89%	76%	76%
Antal anställda	0*	0*	0*	0*	0*

*Lycksele Kommun erhåller en ersättning från förbundet för att tillhandahålla en Förbundschef på 100%.

1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

För 2022 fick Samordningsförbundet Södra Lappland en tilldelning på driftsbidrag på 3 760 000 kr från huvudmännen, tillsammans med det egna kapitalet så förfogade förbundet över 6 037 000 kr.

Förbundet redovisar för 2022 ett plusresultat på 134 000 kr. Förbundet har fortsatt ett stort eget kapital vid ingången av 2023. Det egna kapitalet vid ingång av 2023 är 2 670 000 kr. Nationella rådet har en rekommendation att det egna kapitalet skall uppgå till 20 % av tilldelningen. Södra Lappland har vid 2022 års avslut ett eget kapital på 71 %.

Utifrån covid under 2020, 2021 och delvis 2022 har det varit svårigheter att genomföra insatser, och det egna kapitalet har ökat. Under 2021 arbetade förbundet ner det och det arbetet fortlöper.

Enligt den verksamhetsplanering som upprättades inför 2022, och det förbundet beviljade gällande insatser så skulle det egna kapitalet minska. Uppstart av insatsen En väg vidare senarelades 7 månader då projektet även sökt annan medfinansiering från Regionen, och den finansieringen från Region beviljades senare än planerat.

1.3. Händelser av väsentlig betydelse

Riksdagen fattade beslut 17 februari 2022 att anta regeringens förslag om ändring i lagen (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. Samordningsförbundet ska få möjlighet att besluta om deltagande på distans för ledamöter och ersättare, lagändringen gäller från 16 mars 2022.

Samordningsförbundet Södra Lappland beslutade vid styrelsemöte 13 maj 2022 att erbjuda möten på distans utifrån de krav och riktlinjer som ställs, samt att 2 styrelsemöten per år sker fysiskt.

1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten

Styrelsen

Samordningsförbundet Södra Lappland leds av en styrelse och verkar utifrån lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210) och förbundsordningen beslutas av förbundet medlemmar.

Lagens syfte är att ge den samverkande myndigheterna möjligheter att utveckla samverkan inom rehabiliteringsområdet och genomföra gemensamma insatser riktade till personer i behov av samordnad rehabilitering samt underlätta en effektiv resursanvändning. Styrelsen är förbundets högsta beslutande och förvaltande organ som har ansvar för utveckling och ekonomi.

I styrelsen ingår politiskt valda representanter från Region Västerbotten och kommunerna. Försäkringskassan och Arbetsförmedling representeras av tjänstepersoner. Styrelsen består av 5 ledamöter och 9 ersättare.

Styrelsens sammansättning 2022:

Ordinarie ledamöter	Ersättare	Utsedda av
Karin Malmfjord, ordf.	Kalle Franklin	Region Västerbotten
Mikael Broman, vice ordf.	Per-Erik Björk	Försäkringskassan
Anders Eriksson	Mattias Lindh	Arbetsförmedlingen
Nicke Grahn	-----	Dorotea kommun
Lilly Bäcklund	-----	Lycksele kommun
-----	Mikael Abrahamsson	Malå kommun
-----	Urban Lindström	Åsele kommun
-----	Peter Åberg	Storuman kommun
-----	Mikael Österberg	Vilhelmina kommun
	Inger Stenlund	Sorsele Kommun

Styrelsen har under 2022 haft 5 protokollförda sammanträden.

Verksamhetsplan och budget för verksamhetsår 2022, samt översiktsbudget för ytterligare 2 år beslutades av styrelsen november 2021.

Vid varje styrelsesammanträde får styrelsen information muntligt och skriftligt om hur finansierade insatser/projekt fortlöper. Vid beviljande av medel får beslutat insats/projekt beslutsmeddelande där det framgår hur uppföljning och redovisning ska ske.

Styrelsen har ett samlat styrdokument med riktlinjer och rutiner som avser förbundets arbete, i det inryms delegationsordningen, attestordningen, attestanter, signaturlist, faktureringspolicy, förbundsordning, arvodesregler, representationspolicy, intern styrning och ledning, internkontrollplan och risk-och konsekvensanalys.

Rutinen kring den interna kontrollplanen är löpande och en ständig pågående process, minst 2 gånger per år sker en uppföljning av verksamheten och rutinerna utifrån internkontrollplanen, togs vid styrelsemötet juni och november 2022. Styrelsen gör då även en bedömning om styrdokument behöver justeras inför kommande verksamhetsår.

Förbundet köper tjänst av Lycksele kommun gällande Förbundschef, visst ekonomiskt stöd i samband med delårs- och årsredovisning, fakturahantering och löne- och arvodesutbetalning.

Medlemssamråd

Ett medlemssamråd genomfördes 15 december 2022.

Revisorer

Förbundets räkenskaper och verksamhet granskas av revisorer som är utsedda av medlemmarna. Regionen utser revisor för Region och kommunerna. Försäkringskassan utser för Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen. Revisionen har haft följande sammansättning:

För Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen	Frida Kolbäck, KPMG
För Region Västerbotten, Lycksele, Åsele, Dorotea, Vilhelmina, Storuman, Sorsele och Malå kommuner	Thomas Nordenstam
Sakkunnigt biträde	Ingrid Lindberg, Region Västerbotten

Kansli

Till stöd har styrelsen ett kansli där Förbundschef är anställd. Förbundschef arbetar på uppdrag av styrelsen, där arbetsuppgifterna är att leda, samordna och administrera förbundets verksamhet.

Strategiska samverkansgruppen

Förbundet har även en strategisk samverkansgrupp, där alla medlemmar är representerade. Gruppens uppdrag är att göra och analysera behovsanalyser, bereda ansökningar, ta fram förslag på verksamhetsplanering, ge förslag på prioriterade områden som förbundet ska bevilja samt att verka som styrgrupp vid bevilja insatser.

Styrgrupper

Uppföljning av beslutade insatser/projekt sker via tillsatta styrgrupper, som sammanträder ca 4 gånger per år. Styrgrupperna består av representanter från respektive myndighet som ingår i projektet. Samordningsförbundets Förbundschef ingår i samtliga styrgrupper. Förbundschef återrapporterar till styrelsen hur insatsen/projektet fortlöper. Styrelsen får en delårsrapport per den 31 augusti pågående verksamhetsår, samt att projekten bjuds in till styrelsen för att föredra resultat och utmaningar etc. Styrelsen har möjlighet att vid behov ta ställning till eventuella kompletterande beslut.

1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

Mål för verksamhetsarbetet under 2022

Det övergripande målet för Samordningsförbundet Södra Lappland är att inom rehabiliteringsområdet använda samhällets resurser på ett effektivare sätt för att förbättra hälsa och förmågan till förvärvsarbete och/eller studier hos personer inom åldersspannet 16–64 år hos medborgarna inom Södra Lappland sju kommuner, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Regionen.

Förbundet har inför 2022 satt upp 4 målområden, med tillhörande mål under varje målområde, nedanstående 4 målområden har förbundet haft under 2022

- Individ
- Arbetssätt
- Utveckling
- Ekonomi

Kostnadsfördelning Ordinarie verksamhet

Procentuell fördelning av verksamhetens kostnader 2022

Kostnadsindelning	Belopp i tkr	Procent
Administration	478 800	13,20%
Individeriktade insatser	2 437 000	67,21 %
Strukturövergripande insatser	710 200	19,59%
Summa	3 626 000	100 %

Förbundet har som ambition att lägga så stor del av resurserna som möjligt på det operativa arbetet mot individer, det operativa arbetet är en kombination av struktur och insatser. Har man inga individeriktade insatser finns det inget att bygga en struktur kring. Struktur är grunden för att ärendeflöden ska fungera och insatserna effektiva.

I den här uppdelningen har ca 20 % av kansliets resurser lagts på administration, resten bedöms vara strukturövergripande. Kostnad för styrelse, kompetensutveckling och konferenser ligger även under strukturövergripande insatser. Allt övrigt ligger under individinsatser.

Målgrupper

De samverkansinsatser som samordningsförbundet finansierar ska rikta sig till personer bosatta i medlemskommunerna som har eller riskerar långvarigt behov av offentlig försörjning i form av sjukpenning, sjuk- och aktivitetsersättning arbetslöshetsersättning eller försörjningsstöd i behov av samordnad rehabilitering från minst två av samverkansparterna.

Samordningsförbundets insatser riktas till alla i åldern 16–64 år som faller inom ramen för ovan nämnda beskrivning. Individernas behov ska vara avgörande, men riktas i första hand mot personer med funktionsvariationer, unga med aktivitetsersättning och personer med sammansatt och svårbedömd problematik – social, psykosocial och somatisk.

Under 2022 har förbundet prioriterat målgrupperna i SIKT 2.0, En väg vidare och Flerpartsamverkan.

Individinriktade insatser

Målområde	Utförande/aktiviteter	Mått	Resultat
Individen			
Insatsernas inriktning mot egen försörjning, arbete, studier eller sysselsättning ska vara tydlig	Deltagare upplever att insatser som erbjuds är organiserade runt deras behov (personcentrerade)-enkätundersökning	Indikator – 70 % av deltagarna anger det	Person centrerad enkät påbörjades under 2022 i projektet en väg vidare, så kan redovisas först 2023
Insatserna erbjuder myndighetsgemensam planering och samordnade insatser för individer i behov av stöd.	Deltagare ska erbjudas samordnat stöd och möjlighet att närma sig arbetslivet/egen försörjning-enkätundersökning	Indikator – 70 % av deltagarna anger det	Person centrerad enkät påbörjades under 2022 i projektet en väg vidare, så kan redovisas först 2023
Andelen individer som är beroende av ersättning från det offentliga välfärdssystemet ska minska	Ta fram halv- och helårsekvivalenter för Södra Lappland från SCB, SUS och annan relevant data.	Indikator - antal individer som är beroende av ersättning från välfärdssystemet-jämför med tidigare år	Målet uppnått
Antal avslut – vad har de gått vidare till	Samla in data från finansierade insatser/projekt	Indikator- 70% har gått vidare till arbete, studier eller annan positiv lösning	Målet ej uppnått
Verksamheterna ska undvika inlåsning och främja funktionell genomströmning	Mäta och samla in- och utflöde i de finansierade individinriktade insatserna	Indikator - verksamheterna ska uppnå 35 % genomströmning	Målet uppnått

SIKT 2.0

För att uppnå ett maximalt resursutnyttjande och kunna kraftigt förstärka arbetet i medlemskommunerna deltar samordningsförbundet som medfinansierare i det av Region Västerbotten initierade projektet med arbetsnamnet SIKT 2.0. Projektet som är kopplat till en ESF-utlysning startdatum 20-08-30 och pågår i 2½ år. Huvudmålet med projektet är att ta fram en etablerad modell för att fler kvinnor och män kommer i eller närmare en egen försörjning inom berörda kommuner. Projektet bygger på samverkan mellan kommunerna och samordningsförbundet, spridning och utveckling av metoder både nya och beprövade med focus på resultat utifrån individens förutsättningar. Inom projektet arbetar man med olika spår utifrån individens behov för att kunna återgå i egenförsörjning. Förbundets

beredningsgrupp är deltagande i arbetet i projektet i sin hemkommun, samt gentemot förbundet.

Medel för Sikt 2.0 är beviljade för 2021 och 2022 på en summa av 2 329 999 kr.

Målgrupp:

- Unga 16–24 år
- Nyanlända invandare
- Långtidsarbetslösa (mer än 12 månader)
- Individer med funktionsnedsättning som medför nedsatt arbetsförmåga
- Individer som är eller har varit sjukskriva och har behov av stöd för återgång i arbete

Remittenter:

- Försäkringskassan 1 individ
- Arbetsförmedlingen 132 individer
- Kommunerna 51 individer

En Väg vidare

För att stärka stödet till människor i försörjningsstöd är förbundet med och finansierar projektet En Väg Vidare som med samtliga faser pågår mellan september –22 och juli – 24. Region Västerbotten är med och bidrar till projektet genom uppdrag psykisk hälsa samt god och nära vård. Genom projektet prövas ett nytt arbetsätt där individer får en personlig arbetsförmågebedömning och möjlighet till en mer samordnad insats mellan olika myndigheter. Den vägledande bedömningsprocessen planeras tillsammans med deltagaren och utifrån dennes livssituation. Flerpartssamverkan blir därmed en naturlig del av processen. Även en vårdutvecklare inom psykiatri erbjuds deltagande på samtliga möten med arbetsgruppen.

Kommunerna Sorsele, Storuman, Vilhelmina, Åsele och Dorotea delar på en arbetsterapeutresurs som stöd i sitt uppdrag, där Vilhelmina kommun utgör projektägare.

Målet med projektet är att genomföra arbetsförmågebedömningar som leder till en väg vidare för deltagaren till arbete, studier, arbetsmarknadspolitiska insatser och

Som stöd till projektet finns även tillgång till kontaktpersoner inom bland annat Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Primärvård och Psykiatri.

Medel för En Väg vidare är beviljade för projekttiden 2022–2024 på en summa av 2 548 023 kr.

Målgrupp:

Ålder 16–64 år

Målgruppen är personer som idag finns inom eller kan bli aktuella för ekonomiskt bistånd i de fem kommunerna. Projektet vänder sig till dem som har svårt att få fäste på arbetsmarknaden och som har behov av omfattande och samordnade insatser, utan att vara i aktivt missbruk. Vi vänder oss till de som har någon form av diagnosticerad funktionsnedsättning eller psykisk ohälsa, men även dem som saknar diagnos och därför inte alltid får det handfasta stödet som de behöver för att ta nästa steg. Det handlar ofta om ett långt utanförskap och en komplex problematik där det finns ett behov av att klargöra förmågor för att komma vidare.

Under perioden november till december 2022 har nio deltagare startats upp till sina processer.

7 män

2 kvinnor

Utbildningsbakgrund:

Slutfört grundskola – 3 individer

Slutfört gymnasieskola – 3 individer

Slutfört eftergymnasial utbildning – 1 individ

Annan utbildningsbakgrund (nyanlända med annan bakgrunds utbildning) - 2 individer

Remittenter:

- Kommunerna 9 individer

Uppföljning och resultat för individriktade insatser

Resultat individinsats SIKT 2.0

Finansierad insatser 2022	Antal individer	Avslut arbete	Avslut Studier	Annat positivt avslut, tex sjukersättning, föräldraledighet	Fortsatt behov av stöd tex, Rehab, arbetssökande	Avslut positivt %
SIKT 2.0	229	100	22	21	86	62,45%

Resultat SIKT 2.0.

Huvudmålet i projektet har varit att 300 deltagare ska delta och av dessa ska 100 gå till arbete eller studier.

Projektet har inte uppnått målet med 300 deltagare och anledning till detta är dels arbetsförmedlingens prioriteringar mot andra insatser, dels att i vissa av de mindre kommunerna så har man haft svårt att hitta deltagare via kommunen.

Projektet är nöjda med att 229 har fått möjligheten att delta i projektet och att 122 av dessa har gått vidare till dels egen försörjning samt hittat vägar mot utbildning. Samt 21 personer till annan positiv lösning. Har även visat sig att många har behov av längre insatser än vad projektet har kunnat erbjuda. Projektet avslutar med att 86 personer återgår till olika rehabiliteringsåtgärder eller arbetssökande vid projektets avslut. Se bilaga 1 för slutrapport.

Resultat individinsats En Väg Vidare

Finansierad insatser 2022	Antal individer	Avslut arbete	Avslut Studier	Annat positivt avslut, tex sjukersättning, föräldraledighet	Fortsatt behov av stöd tex, Rehab, arbetssökande	Avslut positivt %
En väg vidare	9	0	0	0	0	0

Ingen deltagare har avslutat sin process under perioden.

Resultat En Väg Vidare.

Då projektet nyligen startat och individer nyligen påbörjat sina processer har de inga avslutade eller avbrutna processer att förhålla sig till.

Projektet har som mål under projektperioden att genomföra 25 arbetsförmågebedömningar, som leder till en väg vidare från försörjningsstöd. Nio av tio möjliga deltagarprocesser har startats upp. Detta pekar på att förutsättningar att uppnå målet om 25 genomförda arbetsförmågebedömningar vid projektets slut.

Projektet har 4 indikatorområden:

Indikator 1–80 % avslutas med genomförd arbetsförmågebedömning

Indikator 2–30 % av deltagarna lämnar ekonomiskt bistånd under projekttiden till arbete, studier eller annan positiv lösning

Indikator 3 – deltagare påbörjar ärende hos AF eller FK

Indikator 4 – deltagare själva upplever stegförflyttning

Projektet är i en inledningsfas, därav kan inte en fullständig/rättvis indikatorredovisning genomföras. Se bilaga 3 för redovisningsrapport.

Resultat helårsekvivalenter

Antal helårsekvivalenter i åldrarna 20–64 år som försörjdes med sociala ersättningar och bidrag, efter kommun Södra Lappland och Riket halvår 2022.

	Sjuk- penning ¹⁾	Sjuk- och aktivitets- ersättning ¹⁾	Arbets- löshet ²⁾	Arbets- marknads- åtgärder ²⁾	Ekonomiskt bistånd ³⁾	Etablerings- ersättning ²⁾	Totalt	Folkmängd 20-64 år, 31/12-21	Andel
Riket	160 463	210 343	73 205	186 313	85 031	11 957	727 313	5 922 045	12,3
Lycksele	183	350	51	198	114	19	915	6 417	14,3
Vilhelmina	106	154	59	126	37	10	491	3 301	14,9
Åsele	48	61	15	76	12	3	215	1 350	15,9
Dorotea	34	58	12	28	16	8	156	1 158	13,5
Storuman	93	142	23	80	20	14	371	2 888	12,9
Sorsele	42	49	11	27	12	6	147	1 221	12,0
Malå	41	66	11	38	16	10	182	1 500	12,1

Antal helårsekvivalenter i åldrarna 20–64 år som försörjdes med sociala ersättningar och bidrag, efter kommun Södra Lappland 2021 (1 januari tom 31 december 2021)

	Sjuk- penning ¹⁾	Sjuk- och aktivitets- ersättning ¹⁾	Arbets- löshet ²⁾	Arbets- marknads- åtgärder ²⁾	Ekonomiskt bistånd ³⁾	Etablerings- ersättning ²⁾	Totalt	Folkmängd 20-64 år 31/12-21	Andel
Riket	150 321	216 187	100 943	210 883	91 751	14 054	784 139	5 903 486	13,3
Malå	40	68	19	48	17	9	200	1 498	13,3
Storuman	86	147	34	108	20	13	408	2 960	13,8
Sorsele	38	52	21	42	15	3	170	1 258	13,5
Dorotea	34	59	18	36	16	5	168	1 172	14,3
Vilhelmina	92	154	75	170	36	5	532	3 332	16,0
Åsele	35	66	24	80	11	2	219	1 372	16,0
Lycksele	180	362	80	248	125	19	1 015	6 415	15,8

Resultat.

Helårsekvivalenterna för Södra Lappland har under 2022 sjunkit, dvs att mindre individer försörjdes under 2022 med sociala ersättningar och bidrag i jämförelse med 2021. Även riket har sjunkit.

Strukturövergripande insatser

Målområde Arbetsätt	Utförande/aktiviteter	Mått	Resultat
Förbundet har en struktur för uppföljning/ utvärdering samt spridning av goda resultat	Förbundet har rutiner för uppföljning och utvärdering. Kontinuerliga träffar med samverkande aktörer, för insamlande av underlag	Indikator- 80 % av styrelsen och personalen har svarat ja	Målet uppnått
Förbundets och Styrelsens arbete främjar flerpartsamverkan	Kontinuerliga kunskaps- och erfarenhetsutbyte Omvärldsbevakning Seminarium Konferenser Utbildningsinsatser Workshops	Mäta antal genomförda aktiviteter – minst 4 aktiviteter per år	Målet uppnått
Det finns en fungerande lokal samverkan utifrån samverkansuppdraget	Enkätundersökning	Indikator- 80% av styrelsen och samverkande aktörer har svarat ja på att det har en fungerade flerpartssamverkan	Målet uppnått

Mål Utveckling	Utförande/aktiviteter	Mått	Resultat
Förbundets medlemmar upplever positiv utveckling i sitt välfärdsarbete	Medlemmarna upplever positiv utveckling i välfärdsarbetet- enkätundersökning	Indikator- 80 % anger att de upplever det	Målet uppnått
Arbetsätt eller resurser som visat sig väl fungerande ska implementeras i ordinarie verksamheter	Samla in data och underlag för de insatser förbundet finansierat -vad har de lett till och hur har verksamheten jobbat efter avslut från förbundet	Indikator – 70 % av arbetsätt eller resurser har implementerats i ordinarie verksamhet	Målet uppnått

Flerpartssamverkan

1 januari 2022 inleddes projektet flerpartssamverkan i Södra Lappland och ska pågå under 2 år. För att kunna bygga en ny samverkansmodell har förslaget som grund att en projektledare anställs. Uppdraget blir att dels hålla ihop samverkan, vara ett stöd för alla aktörer, utveckla arbetssätt, dels föra processen framåt.

Projektet ska ta fram en samverkansmodell för flerpartssamverkan i södra Lappland som utgår från de enskilda medlemskommunernas förutsättningar samt myndigheternas och sjukvårdens ansvarsområden. Flerpartssamverkan syftar till att individer ska få sitt rehabiliteringsbehov utrett och aktiviteter samordnade så att individen får rätt insatser, rätt ersättning, från rätt instans, vid rätt tidpunkt.

Målgrupp för projektet är arbetstagare i olika yrkeskategorier hos förbundets medlemmar.

Medel för Flerpartssamverkan är beviljade för projekttiden 2022–2023 på en summa av 1 700 000 kr.

Strategiska samverkansgruppen

Förbundet har en strategisk samverkansgrupp, där alla medlemmar är representerade. Gruppens uppdrag är att göra och analysera behovsanalyser, bereda ansökningar, ta fram förslag på verksamhetsplanering, ge förslag på prioriterade områden som förbundet ska bevilja samt att verka som styrgrupp vid bevilja insatser.

Gruppen har under 2022 haft 5 mötestillfällen. Under våren 2022 deltog gruppen vid förbundets planeringsdag

Forum för flerpartssamverkan

Projektet flerpartssamverkan har under hösten 2022 upprättat samverkans forum i alla medlemskommuner.

FINSAM konferens

2022 års Finsamkonferens blev digital och genomförde 5–6 april, Förbundschef deltog och ordförande deltog

Förbundscheferdagarna

2022 års Förbundscheferdag genomfördes 26–27 oktober i Sundsvall och Ånge kommun stod som värd. Förbundschef och ordförande deltog.

NNS- nationella nätverket för Samordningsförbund

Nätverket är ett språkrör för samt, i nätverksform, stödja och bidra till utveckling av samordningsförbunden. Under 2022 har Förbundschef deltagit vid 7 träffar som nätverket genomfört.

Konferenser

Förbundet deltog under september månad i konferens som AF anordnade gällande Dual-dialog. Konferensen inleddes av arbetsmarknadsminister Eva Nordmark.

Under maj månad deltog förbundet i en digital konferens om handlade om hur myndigheter och verksamheter kan utveckla arbetet med ekonomiskt bistånd och samverkan kring individer som uppbär det och är i behov av rehabiliteringsinsatser. Metoden som presenterades heter 5R, rätt person, rätt insats, rätt tid, rätt aktör och rätt kostnad.

1–2 december deltog Förbundschef vid en konferens som anordnades av SIKT 2.0, där 11 kommuner från Västerbotten och Norrbotten deltog, samt myndigheter.

Möten/Informationer

Förbundschef har aktivt 2022 deltagit i strategiska arbetsmarkandmöten med kommuner och myndigheter för att lyssna av läget gällande utmaningar och behov för att komma vidare. Förbundet har fått möjlighet att marknadsföra sig vad det gäller deras uppdrag vid möten. Förbundschef har informerat kommunledningsgrupper för att presentera förbundets uppdrag, vilka insatser som förbundet arbetar med och kommande insatser.

Samverkan med samordningsförbunden i länet

Ett kollegialt nätverk för förbundens tjänstepersoner i länet. Träffas ca 1 gång i månaden, digitalt och fysiskt. Syftet med samverkan är även att samarbeta kring utbildningar, föreläsningar inom länet. Nätverket delar med sig av erfarenheter, diskuterar gemensamma utmaningar och målbilder.

Utbildningsinsatser

Förbundschef har genomgått utbildning i folkhälsovetenskap under våren 2022.

Flerpartssamverkan har i projektet genomfört utbildningsinsatser mot olika yrkeskategorier hos medlemmarna i förbundet gällande myndigheterna- och sjukvårdens uppdrag, ansvarsområde och arbetsätt.

Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser

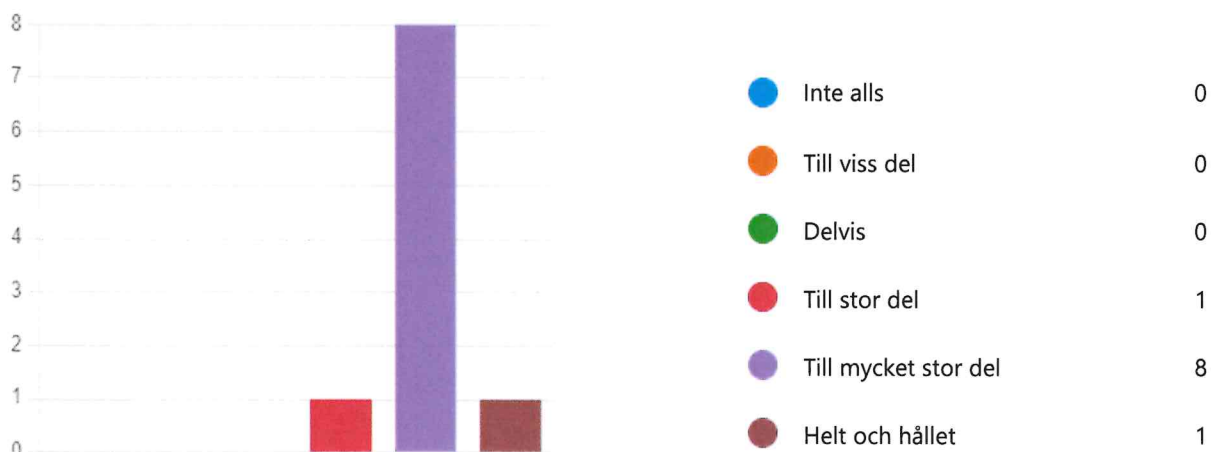
Resultat.

De struktur övergripande målen har mätts genom insamlande av data av aktiviteter och enkätundersökningar inom olika yrkesgrupper inom medlemmarna i förbundet. Arbete med att utveckla metoder för samverkan har under 2022 skett kontinuerligt, via styrelse, beredningsgrupp/strategiska samverkansgruppen och projektet Flerparssamverkan. Förbundets arbete med att utveckla samverkan har under 2022 fått bra utgång, vilket visar sig genom de enkätundersökningar som gjorts hos olika yrkeskategorier hos medlemmarna.

Förbundets mål om att främja flerpartssamverkan är uppnådd, förbundet har genomfört minst 4 aktiviteter under året, samt att förbundet varit delaktig i olika möten och konferenser. Projektet flerparssamverkan har under 2022 följt den projektplan som upprättats för 2022 och 2023.

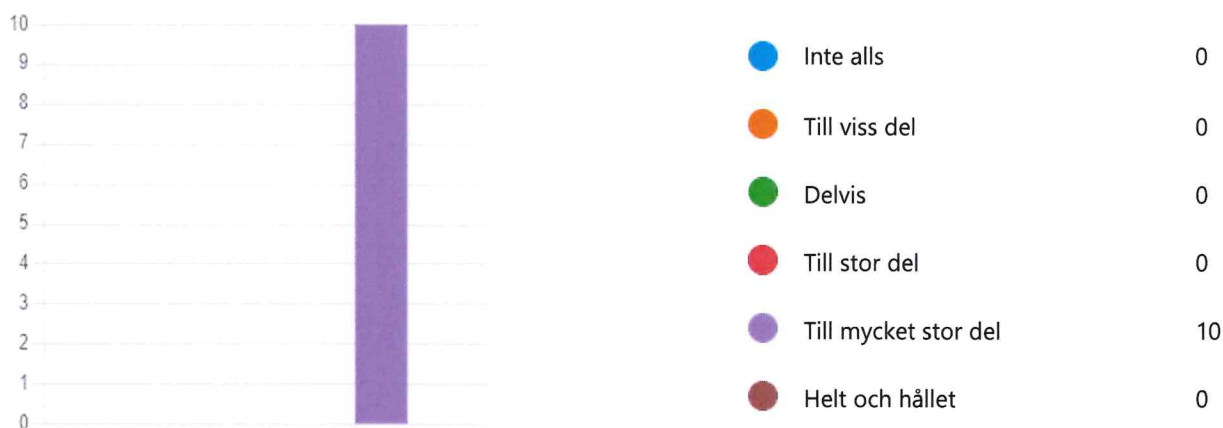
Enkätundersökningar som gjort inom olika representationer för medlemmarna anger att till stor del anser att förbundets arbete främjar samverkan och att de upplever till mycket stor del en positiv utveckling i välfärdsarbetet genom förbundet.

Upplever du att gruppens arbete främjar flerpartsamverkan?



Förbundet har under 2022 jobbat strukturerat med målsättningsområden på individ- och strukturnivå, styrelsen har i enkätundersökning angett att förbundet har en strategi för hur de arbetar med uppföljning och utvärdering av insatserna. 10 av 10 i styrelsen angav att de anser att de har det till mycket stor del.

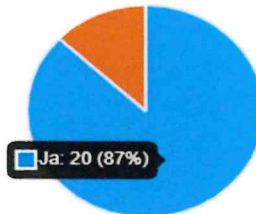
Har ni en strategi för hur ni arbetar med uppföljning och utvärdering av de samordnade rehabiliteringsinsatserna?



Sikt 2.0 avslutades december 2022, i enkätundersökning som skickades ut till 25 personer som på något vis varit delaktig i projektet i sin yrkesprofession angav 20 personer att det vid projektets avslut implementerat något arbetssätt, modell eller en resurs som visat sig väl fungerade under projektets gång. Målet på implementering vid avslut med indikator på 70 % har nåtts.

Vid avslut av projektet, har in implementerat något arbetssätt, modell eller resurs som under projektets gång visat sig väl fungerande?

Ja ● 20
Nej ● 3



Se bilaga 2 för redovisningsrapport Flerpartssamverkan.

Se bilaga 4 för enkätundersökningar.

Bedömning av den samlade måluppfyllelsen

Styrelsens sammanfattande bedömning av den samlade måluppfyllelsen är att den delvis uppfyllt. Lägre måluppfyllelse av de individriktade insatserna, de struktur övergripande har väl nått sina uppsatta mål under 2022.

De områden som inte når det uppsatta målen under individriktade insatser deltagarnas upplevelse inom två områden, samt mål om antal avslut till arbete, studier eller annan positiv lösning.

Analys av resultatet

Två områden som inte uppnått målen under individriktade insatser är under 2022 har inte påbörjats en mätning kring. De mätningen är kopplad till projektet En väg vidare, där deltagare påbörjades i november 2022. Kan därför inte göras en undersökning kring dessa två mål.

Avslut av deltagare till arbete, studier eller annan positiv lösning har nått 62,45 %, där förbundet hade som mål 70%. Av dessa har 43,67% avslutas till arbete och 9,61 % till studier. Den samlade bedömningen av resultaten är ändå att de är goda trots att målet inte är uppfyllt. Genomströmning har varit god i de individriktade insatserna, målet är en genomströmning på 35 %. Under 2022 har sammanlagt 238 individer haft insatser som förbundet finansierat, och 143 personer blivit avslutade till positiv lösning, vilket är en genomströmning på 59 %. Helårsekivalenterna har sjunkit för att 7 kommuner i jämförsele med 2021, vilket under 2022 varit ett mål. Man ska dock ta i beaktning att även riket sjunkit. Sverige har under 2022 haft en mycket låg arbetslöshet och efterfrågan på arbetskraft har varit stor. Norra Sverige är inget undantag, och kompetensförsörjningsfrågan är en utmaning. Med stor efterfrågan på arbetskraft, och med rätt stöd kan målgrupper som står längre ifrån arbetsmarknaden få inträde på arbetsmarknaden. Hade arbetsmarknaden sett annorlunda ut, så kan resultatet sett annorlunda ut. Svårt att göra en bedömning om förbundets arbete bidragit till att helårsekivalenterna är lägre 2022 i jämförelse med 2021.

De struktur övergripande insatserna syftar till att indirekt ge effekter som möjliggör för myndigheter att på en strukturell nivå samverka kring samordnad planering kring enskilda individer. Uppföljningen av insatserna på struktur övergripandenivå visar på att de till stor del ligger i fas med uppsatta mål. Under 2022 har förbundet arbetat strukturerat med att

fortsätta arbetet med att skapa arbetsgrupper med tydlighet i sina uppdrag. Informationssatsningar har genomförts via projektet Flerpratssamverkan för alla medlemmar på olika nivåer i verksamheterna.

I alla kommuner har man startat upp hybridmöten för personal för att underlätta samverkan kring olika Case.

Under maj 2022 genomfördes en planeringsdag, där styrelsen och strategiska samverkansgruppen tillsammans påbörjade verksamhetsplaneringen inför 2023. Att tillsammans planera kommande insatser och analysera bidrar till delaktighet och engagemang för medlemmarna.

Genom goda satsningar inom flera områden på strukturnivå ser förbundet positiva resultat på strukturnivå. Dock finns det utmaningar då många av förbundet kommuner är små, och upplever inte att myndigheter inte är tillgängliga i samma omfattning som i stora kommuner.

Implementering vid avslut av insatser har haft gott utfall, där uppger 70% att man implementerat något arbetsätt, modell eller resurs efter projektets avslut. Detta är positivt, och när ekonomi är god är förutsättningarna bättre att implementera, inledningen av 2022 har haft en positiv ekonomi, senare del av 2022 och 2023 ser annorlunda ut. Besparingskrav kommer att vara en stor del av kommunernas utmaning under 2023, och här blir det en utmaning vid implementering då de ekonomiska resurserna inte finns.

Svarsfrekvensen på enkätundersökningar har varit bra, genomsnitt för alla 5 enkäter till olika grupper som skickades ut är en svarsfrekvens på 90 %.

Baserat på resultat och analys rekommenderas följande

Styrelsens sammanfattande bedömning av utfallet av insatserna:

- Beviljade individriktade insatser ska säkerställas att de arbetar med och följer upp deltagarnas upplevelser inom olika områden
- Förbundet bör fortsätta sitt arbete med utveckling av mål och måluppfyllelse, för att säkerställa att de är relevanta och att uppföljning av dem blir professionella
- Ytterligare ansträngningar bör göras gällande förbundets analysförmåga, dvs insamlande av data, analys av det och förslag på insatser
- Helårsekvivalenterna, vad ska de användas till, för analys av eventuella insatser eller att de ska minska
- Medlemmarna/ samverkande aktörerna bör ha ett fortsatt fokus på att utveckla gemensamma strategier för att möta behov inom finansiell samordning.
- Förbundet bör fortsätta det goda arbetet på strukturnivå och utveckla det så att alla kommuner kan få möjlighet till samverkan utifrån sina behov och resurser

Styrelsen kommer att under 2023 fortsätta arbetet med att minska det egna kapitalet så att förbundet håller sig till Nationella Rådets rekommendation.

Resultat och ekonomisk ställning

Mål Ekonomi	Utförande/aktiviteter	Mått	Resultat
Budget i balans	Uppföljning av budget vid styrelsemöten Halvårsrapport/redovisning	Antal protokollförda ekonomiuppföljningar Ekonomiskt utfall vid halvårsrapport och årsredovisning	Målet uppnått Förbundet har hållit sig inom beslutad budget
Eget kapital utifrån riktlinjer	Genomföra planerade insatser inom budgetåret	Nationella Rådets Rekommendation gällande eget kapital på 20%	Ej uppnått Förbundet överstiger rekommendationen

Det är viktigt att förbundet har en god ekonomisk hushållning och att det finns medel kvar vid årets slut för eventuella oförutsedda kostnader. God ekonomisk hushållning innebär att förbundet inte får sätta sig i skuld och att de finansiella insatserna bör motsvara det som förbundet i samråd med medlemmarna kommit överens om.

Förbundet bedrev verksamhet för totalt 3 626 000 kr.

Det egna kapitalet skulle under 2022 arbetas ner enligt plan, förbundet har ej arbetat ner det. Denna avvikelse beror på att det beviljade projektet En väg vidare som hade en planerad uppstart i februari 2022, fördröjdes då de även sökt medel från Regional utvecklingsfonden och det beviljades i maj 2022. Därav senarelades uppstart till september 2022.

- Verksamheten ska bedrivas inom budgetram som beslutats av styrelsen.

Resultat: Styrelsen har för 2022 års verksamhet lagt en budget i balans. Styrelsen följer vid styrelsemöten hur budgeten ligger till, genomfört vid styrelsemöte vid uppföljning av internkontroll plan i juni och november, samt delårsredovisning.

- Överskott av kapital ska följa Nationell rådets rekommendationer, dvs inte överstiga 20 % av intäkterna.

Resultat: Vid uppföljning av budget och beviljade insatser vid styrelsemöten har styrelsen vetskap om att En väg vidare som man hade för avsikt att starta upp februari 2022 fick flyttas fram och påbörjades september 2022. Detta innebär att man inte förbrukat eget kapital och överskrider nationella rådets rekommendationer för eget kapital.

- Förbundet ska vara självfinansierat genom sina medlemsavgifter och får inte teckna lån eller krediter.

Resultat: Samordningsförbundet Södra Lappland har under året inte tecknat några lån eller krediter.

Årets resultat för förbundet blev ett plusresultat på 134 000 kr. Det resulterar i att det egna kapitalet per den 31 december 2022 var 2 670 000 kr. Styrelsens bedömning är att det egna kapitalet inte är en rimlig nivå vid slutet av ett räkenskapsår.

Balanskravsresultat

Balanskravsutredning	2022	2021
Årets resultat enligt resultaträkningen	134	-669
Samtliga realisationsvinster	-	-
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-
/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	5
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	134	-664
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-	-
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-
Balanskravsresultat	134	-664

1.6. Väsentliga personalförhållanden

Förbundet har inga egna anställda, men kansliet bemannas av Förbundschef. Förbundschef ansvarar för förbundets övergripande förvaltning enligt styrelsens anvisningar. I arbetsuppgifterna ingår att samordna, leda och planera förbundets arbete utifrån verksamhetsplanering, svara för information och kontakter med kommuner, berörda myndigheter, allmänheten och organisationer/föreningar. Följa upp verksamheten utifrån uppsatta mål, omvärldsbevakning och göra behovsanalyser inom målgruppen och medlemmarna i samverkan med beredningsgruppen. Via avtal med Lycksele kommun köps tjänst som Förbundschef, administrativa och ekonomiska tjänster.

Kommuner och regioner i vilket antal anställda under de senaste två räkenskapsåren i medeltal uppgått till högst tio anställda behöver inte redovisa sjukfrånvaro enligt lag 2019:986.

1.7. Förväntad utveckling

Samordningsförbundet Södra Lappland fortsätter under 2023 att utveckla flerpartssamverkan inom de sju kommuner som ingår i förbundet och myndigheterna. Arbetet påbörjat januari 2022 och fortlöper under 2 år och ska arbeta fram en samverkansmodell för flerpartssamverkan som utgår från den enskilda kommunens förutsättningar, myndigheternas ansvarområden och den enskilde individens behov av stöd/rehabilitering mot återgång mot arbete, studier eller annan form av sysselsättning/ersättning. Vid utgång av 2023 ska en samverkansmodell för flerpartssamverkan finnas på plats.

Under 2023 kommer förbundet tillsammans med de 2 andra förbunden i Västerbotten att genomföra en förstudie kring analysarbetet. Målet är att ta fram en plan för systematiskt analysarbete och en effektivare samverkan på lokal och regional nivå, kopplat till insatser för de målgrupper som innefattas av insatser för finansiell samverkan. En förväntad utveckling av detta är att förbunden kan ta fram metoder/verktyg för att utföra löpande analyser samt hur dessa analyser ska följas upp.

Förbundet kommer således att fortsätta att fokusera på och utveckla hur vi följer upp projekt och insatser, under genomförande och vid avslut.

Förbundet kommer att utveckla arbetet med helårsekvivalenter, utifrån sammanställning kommer styrelsen och strategiska samverkansgruppen analysera resultatet, och genom det ta fram prioriterade målgrupper och områden som förbundet ska finansiera, och ta med i verksamhetsplaneringen.

From 1 april 2023 kommer Samordningsförbundet Södra Lappland styrelse att bli 10 ordinarie och 10 ersättare, vilket innebär att styrelsens beslutande ledamöter representerar alla medlemmar. Förbundet ser detta som en positiv utveckling i styrelsearbetet. Med ett aktivt styrelsearbete med alla medlemmarna representerade kommer styrelsen att bidra till utveckling inom förbundets arbete. Styrelsen får möjlighet till en helhetsbild inom alla medlemsparter i förbundet, och i den processen förväntar vi oss bättre underlag av behov hos medlemmarna, vilket förtydligar beslutsunderlag och styrelsen tar kvalitetssäkra beslut gällande beviljande av insatser.

2. Resultaträkning

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	Bokslut	Bokslut
		2021	2022
Verksamhetens intäkter	1	3760	3760
Verksamhetens kostnader	2	-4 428	-3 626
Avskrivningar		0	0
Verksamhetens nettokostnader		-668	134
Skatteintäkter		-	-
Generella statsbidrag och utjämning		-	-
Verksamhetens resultat		-668	134
Finansiella intäkter		0	0
Finansiella kostnader	3	-1	0
Resultat efter finansiella poster		-669	134
Extraordinära poster (netto)		-	-
Årets resultat		-669	134

3. Balansräkning

Belopp i tkr

		Bokslut 2021	Bokslut 2022
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella tillgångar		0	0
Materiella anläggningstillgångar		0	0
Finansiella anläggningstillgångar		0	0
Summa anläggningstillgångar		0	0
Bidrag till infrastruktur			
Omsättningstillgångar			
Förråd			
Fordringar	Not 4	285	271
Kortfristiga placeringar		0	0
Kassa och bank	Not 5	2 415	2 571
Summa omsättningstillgångar		2700	2842
Summa tillgångar		2 700	2 842
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Årets resultat		-669	134
Resultatutjämningsreserv		-	-
Övrigt eget kapital		3 205	2 536
Summa eget kapital		2 536	2 670
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner		-	-
Andra avsättningar		-	-
Summa avsättningar		-	-
SKULDER			
Långfristiga skulder		0	0
Kortfristiga skulder	Not 6	164	172
Summa skulder		164	172
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		2 700	2 842
Panter och ansvarsförbindelser			
Panter och därmed jämförliga säkerheter		0	0
Ansvarsförbindelser		0	0
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulderna eller avsättningarna		0	0

4. Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys

Belopp i tkr

	2021	2022
DRIFT		
Årets resultat	-669	134
Justering för poster som ej påverkar rörelsekapitalet	0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	-669	134
Förändring av omsättningstillgångar	-44	14
Förändring av kortfristiga skulder	-243	8
Kassaflöde från drift	-956	156
ARETS KASSAFLÖDE	-956	156
Likvida medel vid årets början	1 005	2 415
Likvida medel vid årets slut	2 415	2 571

Likvida medel definieras som banktillgodohavanden och kortfristiga placeringar.

5. Driftredovisning

Belopp tkr	Utfall jan-dec 2022	Aktuell budget Jan-dec 2022	Avvikelse utfall budget	Bokslut helår 2021
Nettokostnad	3626	5210	2411	4428
Bidrag/intäkt	3760	3760	0	3760
Resultat	134	0	134	-669
Utgående eget kapital	2670	0	2670	2536
Likvida medel	2571	0	2571	2415

Belopp i tkr.	Utfall 2021	Utfall 2022
Finansiering från medlemmar	3 760	3 760
- Lycksele kommun	326	326
- Malå kommun	79	79
- Sorsele kommun	66	66
- Åsele kommun	72	72
- Vilhelmina kommun	179	179
- Storuman kommun	154	154
- Dorotea kommun	64	64
- Region Västerbotten	940	940
- Försäkringskassan Västerbotten	1880	1880
Finansiella poster		
Summa medel att disponera	3 760	3 760
Styrelsen	96	83
- Fasta arvoden	58	58
- Sammanträdes- och övriga arvoden	0	0
- Ers förlorad arbetsförtjänst	9	6
- Reseersättning och traktamenten	4	4
- Arbetsgivaravgifter	21	9
- Övrigt	4	6
Kansli och administration		
Personalkostnader	859	784
- Verkställande tjänsteperson	859	784
Lokalkostnader	33	31
Övriga administrativa kostnader	259	291
- Kurs och konferens inkl. resor	5	46
- Part samverkan	13	0
- Revision	56	56
- Administration	115	120
- Övrigt	70	69
Projektkostnader	3 181	2 437
- NAFS/flerpartssamverkan	0	850
- En väg vidare	0	587
- Extrainsats till medlemskommuner	1820	0
- Region Västerbotten SIKT2.0	1330	1000
- Ungdomshälsan	31	0
Summa kostnader	4 428	3 626

6. Noter

Belopp i tkr.	Bokslut	Bokslut
	2021-12-31	2022-12-31
1. Verksamhetens intäkter		
Bidrag från Försäkringskassan	1880	1880
Bidrag från regioner	940	940
Bidrag från kommuner	940	940
Totalt	3760	3760
2. Verksamhetens kostnader		
Lämnade bidrag	3181	2437
Köp av verksamhet från kommun och stat	974	909
Övriga externa kostnader	273	280
Totalt	4428	3626
3. Finansiella kostnader		
Bankkostnader	0	0
Totalt	0	0
4. Fordringar		
Mervärdesskatt	284	271
Övrigt	1	0
Summa fordringar	285	271
5. Kassa och bank		
Plusgirot	2415	2571
Summa kassa och bank	2 415	2 571
6. Kortfristiga skulder		
Källskatt	3	3
Upplupna sociala avgifter	3	2
Leverantörsskulder	104	111
Övriga interimsskulder	54	56
Summa kortfristiga skulder	164	172
7. Årets kostnad för räkenskapsrevision		
	56	56

9. Redovisningsprinciper

Allmänt

Årsredovisningen har upprättats enligt kommunal bokförings- och redovisningslag (2018:597;LKBR) samt enligt rekommendationer från Rådet för Kommunal Redovisning (RKR)

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Förutom finansiella placeringar som är upptagna till marknadsvärde.

Intäkter

Intäkter har upptagits till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Materiella anläggningstillgångar

Förbundet har inte införskaffat egna materiella anläggningstillgångar.

Fordringar

Fordringar upptas till det lägsta av nominellt värde och det belopp varmed de beräknas inflyta.

7. Styrelsens underskrift

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

Samordningsförbundet Södra Lappland

Datum: 2023.03.15



Karin Malmfjord
Ordförande



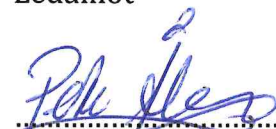
Mikael Broman
Vice ordförande



Börje Stenlund
Ledamot



Anders Eriksson
Ledamot



Peter Åberg
Ledamot

Bilagor

Bilaga 1-Slut Redovisning SIKT 2.0

Bilaga 2-Redovisning flerpartssamverkan första året 2022

Bilaga 3 - Redovisning En väg vidare första kvartalet 2022

Bilaga 4 – Enkät svar

Granskning år 2022 av Samordningsförbundet Södra Lappland



**Samordnings-
förbundet**
Södra Lappland

April 2023
Ingrid Lindberg
Revisionskontoret
Region Västerbotten

 region
västerbotten

Innehåll

1. Sammanfattande analys	3
Måluppfyllelse	3
Räkenskaper och årsredovisning	3
Styrning	3
Rekommendationer	3
2. Bakgrund	4
Iakttagelser i 2021 års granskning	4
Granskningens genomförande	4
Revisionskriterier	5
Definitioner	5
3. Samordningsförbundets uppdrag	6
Lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser	6
Förbundsordning	6
Rekommendationer från Nationella rådet	7
Verksamhetsplan för år 2022	7
4. Förbundets verksamhet under år 2022	8
Styrelsens styrdokument och protokoll	8
Genomförda uppgifter enligt lag om finansiell samordning	8
Förbundets ekonomistyrning	9
Bokslut och räkenskaper 2022	10
Förbundets uppföljning av verksamhetsmål	11
5. Svar på revisionsfrågor	13
Rekommendationer	13

1. Sammanfattande analys

Vi har av Samordningsförbundet Södra Lapplands revisorer fått i uppdrag att granska förbundets verksamhet och årsredovisning år 2022. Nedan redogör vi för våra huvudsakliga iakttagelser.

Måluppfyllelse

För år 2022 budgeterade styrelsen ett underskott på -1,5 miljoner kronor. Resultatet blev ett överskott på 0,1 miljoner kronor. Det innebar en positiv avvikelse från budget med 1,6 miljoner kronor. Det egna kapitalet uppgick vid årets slut till 2,6 miljoner kronor. Enligt rekommendationerna bör förbundets egna kapital maximalt uppgå till 0,8 miljoner kronor.

Styrelsen bedömde att åtta mål var uppnådda och att två mål inte var uppnådda. För två mål var ingen mätning genomförd år 2022 och kunde därför inte bedömas. Styrelsens samlade bedömning var att målen delvis var uppfyllda. Vi instämmer i styrelsens bedömning.

Räkenskaper och årsredovisning

Vår bedömning är att årsredovisningen ger en rättvisande bild av årets ekonomiska resultat och den ekonomiska ställningen och att årsredovisningen i allt väsentligt är upprättad i enlighet med lagens krav och anvisningar från normgivande organ.

Styrning

Vår sammanfattande bedömning är att styrelsen i huvudsak hade tillräcklig styrning och kontroll över verksamheten inom sitt ansvarsområde.

Positivt var att styrelsen utvecklade sin målstyrning genom tydligare målvärden och en samlad bedömning av måluppfyllelsen. Styrelsen bör dock fortsätta utveckla sin redovisning av målen så att resultaten för varje mål framgår på ett tydligare sätt. Det bör även tydligare framgå vilka mätningar som resultaten baserats på.

Styrelsen fullgjorde sina uppgifter enligt lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. Förbundet verkade genom sin verksamhet för att målgrupperna skulle få stöd och rehabilitering till egen försörjning.

Styrelsen höll sig informerad om ekonomi och verksamhet samt beslutade om viktiga styrdokument. Styrelsen arbetade aktivt med att planera insatser för att nå den rekommenderade nivån på eget kapital.

Rekommendationer

Vi rekommenderar styrelsen att arbeta med följande områden:

- Fortsätt att utveckla målstyrningen:
 - Utveckla redovisningen av målen så att resultatet för varje mål tydligare framgår.
 - Utveckla redovisningen av målen så att det tydligare framgår vilka mätningar som ligger till grund för resultaten.
- Fortsätt arbetet med att nå den rekommenderade nivån på eget kapital.

Rekommendationerna kommer att följas upp i nästa års granskning.

2. Bakgrund

Ansvar för arbetslivsinriktad rehabilitering är uppdelat på flera aktörer. Det delade ansvaret kan göra att människor hamnar i en gråzon mellan de olika aktörernas ansvarsområden. Genom Lagen om Finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (Finsam) kan Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, kommunerna och regionen gå samman i ett samordningsförbund för att stödja individer som har behov av rehabilitering från flera parter samtidigt. Ett samordningsförbund kan ses som en struktur för att få samverkan mellan myndigheterna att fungera över tid.

Samordningsförbundet ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med mål, beslut, riktlinjer och föreskrifter som gäller för verksamheten. Samordningsförbundets uppgift är att verka för att målgrupperna ska få stöd och rehabilitering som ger dem möjlighet att försörja sig själva.

Revisorerna ska årligen granska samordningsförbunden. Revisorerna ska pröva om samordningsförbunden säkerställt att verksamheten är genomförd på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. I granskningen ingår också att pröva om räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

I sin revisionsplan för år 2022 beslutade revisorerna att genomföra en granskning av Samordningsförbundet Södra Lappland.

Iakttagelser i 2021 års granskning

En slutsats från 2021 års granskning var att samordningsförbundets årsredovisning gav en rättvisande bild av årets ekonomiska resultat och den ekonomiska ställningen. Granskningen av bokslut och följsamhet till ekonomiadministrativa rutiner visade på god ordning.

Revisorerna bedömde att styrelsen delvis hade tillräcklig styrning och kontroll över verksamheten och lämnade följande rekommendationer:

- Fortsätt att utveckla målstyrningen exempelvis genom att:
 - säkerställa att mål är konkreta och mätbara.
 - ange vilket målvärde som betyder att ett mål är uppfyllt.
 - analysera den samlade måluppfyllelsen.
- Fortsätt arbetet med att nå den rekommenderade nivån på eget kapital.

I sitt svar instämde styrelsen i revisorernas synpunkter. Styrelsen uppgav att arbetet med att utveckla målstyrningen skulle prioriteras, liksom att nå den rekommenderade nivån på eget kapital.

Granskningens genomförande

Syftet med granskningen är att bedöma om räkenskaperna är rättvisande och om årsredovisningen är upprättad i enlighet med kommunal bokförings- och redovisningslag samt att ge underlag till revisorerna för deras ansvarsprövning av Samordningsförbundet Södra Lapplands styrelse. För detta har följande revisionsfrågor besvarats i granskningen:

- Är samordningsförbundets räkenskaper upprättade i följsamhet med lag, rekommendationer och god redovisningssed?
- Är årsredovisningen upprättad i enlighet med lagens krav och anvisningar från normgivande organ?
- Har samordningsförbundet haft en tillräcklig måluppfyllelse?
- Har förbundsstyrelsen haft en tillräcklig styrning och kontroll över verksamheten inom sitt ansvarsområde?

Granskningen har genomförts med stöd av genomgång av styrelsens protokoll, verksamhetsplan, årsredovisning och övriga styrande och redovisande dokument. Vi har även genomfört avstämningar med förbundschef. Arbetet med granskningen är genomfört av Ingrid Lindberg på Region Västerbottens revisionskontor. Förbundschefen har beretts tillfälle att faktagranska rapporten.

Granskningen avser Samordningsförbundet Södra Lapplands verksamhet år 2022.

Revisionskriterier

Vår bedömning av Samordningsförbundet Södra Lapplands ansvarsutövande utgår från:

- Lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser
- Kommunallagen (2017:725)
- Kommunal bokförings- och redovisningslag (2018:597)
- Rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning
- Handbok för finansiell samordning
- Rekommendationer från Nationella rådet
- God redovisningssed
- Förbundsordning

Definitioner

Individeriktade insatser

Individeriktade insatser **syftar till att stödja individer som är i behov av samordnat stöd** för att uppnå eller förbättra sin arbetsförmåga. Insatserna kan vara arbetslivsriktade, aktiverande och motiverande, behandlande eller förebyggande. De individeriktade insatserna genomförs av förbundsmedlemmarnas medarbetare.

Strukturövergripande insatser

Strukturövergripande insatser **vänder sig till anställda inom de samverkande myndigheterna** och syftar till att stärka samverkan mellan myndigheterna och öka kunskapen om olika gruppers behov av rehabilitering. De strukturövergripande insatserna kan bland annat innehålla förstudier, projektstöd eller kompetensutvecklingsinsatser.

3. Samordningsförbundets uppdrag

Lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser

Lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (Finsamlagen) definierar samordningsförbundets målgrupp och övergripande syfte. Insatserna inom den finansiella samordningen ska avse individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser och ska syfta till att dessa uppnår eller förbättrar sin förmåga att utföra förvärvsarbete.

Enligt 7§ lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser har samordningsförbund följande uppgifter:

- Besluta om mål och riktlinjer för den finansiella samordningen
- Stödja samverkan mellan samverkansparterna
- Finansiera insatser som avser individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser och som syftar till att dessa uppnår eller förbättrar sin förmåga att utföra förvärvsarbete
- Besluta på vilket sätt de medel som står till förfogande för finansiell samordning ska användas
- Svara för uppföljning och utvärdering av rehabiliteringsinsatserna
- Upprätta budget och årsredovisning för den finansiella samordningen

Enligt Finsamlagen ska styrelsen fastställa samordningsförbundets budget senast den 30 november. Styrelsen ska dessförinnan samråda med förbundsmedlemmarna om budgeten. Årsredovisning ska beslutas senast den 31 mars.

Lagen anger vilka delar av kommunallagen som är tillämpliga och att kommunal bokförings- och redovisningslag ska gälla i tillämpliga delar.

Förbundsordning

Medlemmar i Samordningsförbundet Södra Lappland är Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Region Västerbotten samt kommunerna Lycksele, Malå, Storuman, Åsele, Dorotea, Vilhelmina och Sorsele. Förbundets ändamål är att inom medlemskommunernas geografiska område svara för finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet för att underlätta och uppnå en effektiv resursanvändning.

Styrelsen ska bestå av 5 ledamöter och 8 ersättare. Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen och Region Västerbotten utser en ledamot och en ersättare vardera. Kommunerna, Lycksele, Malå, Åsele, Storuman, Vilhelmina, Dorotea och Sorsele representeras av 2 ledamöter och 5 ersättare i enlighet med ett roterande schema.

Enligt förbundsordningen ska förbundet hålla medlemmarna underrättade om förbundets ekonomi och verksamhet samt samråda med medlemmarna om budgeten. Vidare ska styrelsen upprätta halvårsuppföljning med helårsprognos för verksamheten och ekonomin, som ska finnas tillgänglig för medlemmarna.

Förbundets protokoll ska anslås på respektive medlems officiella anslagstavla.

Rekommendationer från Nationella rådet

Nationella rådet är ett samverkansorgan som lämnar rekommendationer och stöd till samordningsförbunden i strategiska frågor. Nedan följer ett par exempel.

Nationella rådet har tagit fram en rekommendation om rimlig storlek på eget kapital. Enligt Nationella rådet är syftet med rekommendationen att tydliggöra vikten av att använda avsatta medel till det ändamål de är till för. För förbund med en medelstillsdelning mellan 0–7 miljoner kronor rekommenderas att det egna kapitalet maximalt uppgår till 20 procent av medelstillsdelningen.

Nationella rådet rekommenderar att minst ett medlemssamråd genomförs årligen.

Verksamhetsplan för år 2022

Av verksamhetsplanen för år 2022 framgår att förbundets övergripande vision är: *”Sveriges bästa samverkan för full sysselsättning och friskaste befolkning”*. I verksamhetsplanen var visionen nedbruten i tolv mål under fyra målområden. Till varje mål fanns beskrivet vad som skulle mätas och vilka aktiviteter som skulle genomföras samt målvärden.

Individen

- Insatsernas inriktning mot egen försörjning, arbete, studier eller sysselsättning ska vara tydlig.
- Insatserna erbjuder myndighetsgemensam planering och samordnade insatser för individer i behov av stöd.
- Andelen individer som är beroende av ersättning från det offentliga välfärdssystemet ska minska.
- Antal avslut – vad har de gått vidare till.
- Verksamheterna ska undvika inlåsning och främja funktionell genomströmning.

Utveckling

- Förbundets medlemmar upplever positiv utveckling i sitt välfärdsarbete.
- Arbetsätt eller resurser som visat sig väl fungerande ska implementeras i ordinarie verksamheter.

Arbetsätt

- Förbundet har en struktur för uppföljning och utvärdering samt spridning av goda resultat.
- Förbundets och styrelsens arbete främjar flerpartsamverkan.
- Det finns en fungerande lokal samverkan utifrån samverkansuppdraget.

Ekonomi

- Budget i balans

Eget kapital utifrån riktlinjer

Vår kommentar

Positivt var att styrelsen utvecklade målstyrningen genom tydligare målvärden. Vi bedömer att målen i huvudsak var mätbara. Styrelsen kan fortsätta utveckla målstyrningen genom en tydligare beskrivning av metoden för att mäta målen.

4. Förbundets verksamhet under år 2022

Styrelsens styrdokument och protokoll

Styrelsen för Samordningsförbundet Södra Lappland hade under år 2022 fem protokollförda sammanträden. Protokollen innehöll bakgrundsbeskrivningar till ärenden, beslut och hänvisningar till bilagor. Av protokollen framgick att styrelsen fick information om ekonomi, insatser, omvärldsbevakning med mera.

Av protokoll framgår att styrelsen under året arbetat med att ta fram en ny förbundsordning som ska gälla från den 1 april 2023. Orsaken var en ändrad rekommendation från nationella rådet angående styrelsens sammansättning.

Styrelsen beslutade under året om grundläggande styrdokument och uppföljande dokument såsom verksamhetsplan, budget, internkontrollplan, delårs- och årsredovisning.

Vår kommentar

Styrelsen beslutade i hög grad om viktiga styrande och redovisande dokument.

Genomförda uppgifter enligt lag om finansiell samordning

I följande avsnitt redogör vi för hur samordningsförbundet under år 2022 genomförde sina uppgifter enligt 7§, lag om finansiell samordning.

Besluta om mål och riktlinjer för den finansiella samordningen

Styrelsen beslutade om sin verksamhetsplan för år 2022 i november 2021 (§ 692). Av förbundets verksamhetsplan framgick övergripande vision, målsättningar och prioriteringar. Verksamhetsplanen innehöll budget för år 2022 och plan för åren 2023–2024.

Stödja samverkan mellan samverkansparterna

Strukturinriktade insatser syftar till att stödja samverkan mellan parternas medarbetare. Förbundet stödjer samverkan mellan parterna på flera olika sätt. Exempelvis omfattar insatsen Flerpartssamverkan strukturövergripande insatser såsom informationssatsningar och samverkansforum för personal.

Finansiera insatser för individer i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser

Förbundet bedrev under år 2022 verksamhet för cirka 3,6 miljoner kronor varav kostnader för insatser utgjorde cirka 2,4 miljoner kronor. Förbundets individinriktade insatser år 2022 var *SIKT 2.0*, *En väg vidare* och *Flerpartssamverkan*. Av årsredovisningen framgick att 9 individer deltagit i insatsen *En väg vidare* och 229 individer i insatsen *SIKT 2.0*.

Målgruppen för förbundets insatser var enligt verksamhetsplanen personer i åldern 16–64 år som var bosatta i medlemskommunerna och som var i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser.

Besluta på vilket sätt medlen för finansiell samordning ska användas

Styrelsen beslutade under år 2022 om detaljbudget och mål för de insatser som förbundet finansierade. En beredningsgrupp bestående av förbundschef samt tjänstepersoner inom medlemmarnas organisationer beredde underlag till styrelsen inför beslut om att finansiera verksamhet.

Svara för uppföljning och utvärdering av samverkansinsatserna

Styrelsen följde löpande upp de olika insatserna i samband med sina sammanträden samt i samband med delårsrapport och årsredovisning. Den löpande uppföljningen följde en rapportmall.

Styrelsen följde upp och analyserade de strukturpåverkande och individinriktade insatserna. Styrelsen bedömde att de individinriktade insatserna hade låg måluppfyllelse och att de strukturövergripande insatserna hade hög måluppfyllelse. Sammantaget bedömde styrelsen att förbundet delvis hade uppfyllt målen.

Upprätta budget och årsredovisning för den finansiella samordningen

Enligt lagen om finansiell samordning ska budgeten fastställas senast 30 november året före budgetåret. Styrelsen beslutade om sin verksamhetsplan och budget för år 2022 den 19 november 2021. Styrelsen beslutade om sin årsredovisning för år 2022 den 15 mars 2023. Detta var inom den lagstadgade tiden.

Vår kommentar

Vår bedömning är att Samordningsförbundet Södra Lappland under år 2022 genomförde uppgifterna enligt 7§, lag om finansiell samordning.

Samordningsförbundet fortsatte under år 2022 att utveckla och bidra till samverkan. Genom sin verksamhet verkade förbundet för att förbundets målgrupper skulle få stöd och rehabilitering i syfte att komma till egen försörjning.

Förbundets ekonomistyrning

Tillbakablick på år 2021

Det ekonomiska utfallet för år 2021 innebar ett underskott på -0,7 miljoner kronor. Det budgeterade resultatet var ett underskott på -1,4 miljoner kronor. Styrelsen uppgav att avvikelserna förklarades av effekterna av pandemin.

Samordningsförbundets agerande under år 2022

För år 2022 budgeterade samordningsförbundet ett underskott på -1,5 miljoner kronor. Syftet var att minska det egna kapitalet i enlighet med rekommendationer från Nationella rådet.

Styrelsen beslutade om en delårsuppföljning per augusti 2022. Av delårsrapporten framgick att de insatser som förbundet finansierade förväntades ha lägre kostnader än planerat. Styrelsen bedömde att resultatet vid årets slut skulle bli i ett underskott på 40 tusen kronor.

I årsredovisningen redovisade förbundet ett överskott för år 2022 med 0,1 miljoner kronor. Det var en positiv avvikelse från budget med 1,6 miljoner kronor. Insatsernas kostnader stod för den största avvikelsen. Insatsernas kostnader hade minskat med 0,7 miljoner kronor jämfört med föregående år. Styrelsen uppgav att

budgetavvikelsen förklarades av att insatsen *En väg vidare* hade blivit försenad och startades först i september 2022.

Det egna kapitalet uppgick vid årets slut till cirka 2,7 miljoner kronor. Detta var betydligt högre än den rekommenderade nivån. Enligt Nationella rådets rekommendationer bör förbundets egna kapital maximalt uppgå till ca 0,8 miljoner kronor. Styrelsen bedömde att det egna kapitalet inte låg på en rimlig nivå och avsåg att fortsätta arbetet för att minska det egna kapitalet.

Tabellen nedan visar hur förbundets ekonomi utvecklats de senaste åren.

(Belopp i tusental kronor)	Utfall 2022	Budget 2022	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018
Intäkter huvudmän	3 760	3 760	3 760	3 760	3 782	3 782
Kostnader insatser	-2 437	-3 799	-3 181	-1 210	-3 286	-2 503
Övriga kostnader	-1 189	-1 411	-1 247	-1 081	-1 207	-998
Årets resultat	134	-1 450	-669	1 469	-713	281
Eget kapital	2 670	1 086	2 536	3 205	1 736	2 449
Andel av erhållna medel	71 %	29 %	67 %	85 %	46 %	65 %

Vår kommentar

Styrelsen beslutade om insatser under år 2022 för att uppnå ett planerat underskott på -1,5 miljoner kronor. Syftet var att minska det egna kapitalet. På grund av förseningar kunde dock inte projektet *En väg vidare* genomföras som planerat. Resultatet vid årets slut blev ett överskott på 0,1 miljoner kronor. Det innebär att det egna kapitalet fortfarande var högt över den rekommenderade nivån. Styrelsen bör säkerställa att det egna kapitalet ligger inom den rekommenderade nivån.

Enligt kommunallagen 11 kap. 5 § ska budgeten upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Samordningsförbundets budgeterade intäkter för år 2022 understeg de budgeterade kostnaderna med 1,5 miljoner kronor. Enligt Nationella rådets handbok för finansiell samordning finns en möjlighet för samordningsförbunden att lägga en underfinansierad budget om den kan balanseras av det egna kapitalet. Även om det egna kapitalet ligger väl över den rekommenderade nivån vill vi, liksom tidigare år, påminna om vikten av att även i fortsättningen noggrant följa det ekonomiska utfallet vid en underfinansierad budget för att inte riskera att hela det egna kapitalet förbrukas.

Bokslut och räkenskaper 2022

Den granskning som den auktoriserade revisorn genomfört har inte identifierat några väsentliga brister. Granskningen visar att bokslut och räkenskaper är i god ordning. Granskningen har inte föranlett några anmärkningar. För detaljerad information hänvisar vi till den auktoriserade revisorns rapport.

Vår kommentar

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är upprättade i följsamhet med lag, rekommendationer och god redovisningssed.

Förbundets uppföljning av verksamhetsmål

Delårsrapport per augusti 2022

Förbundet upprättade en delårsrapport per augusti 2022. I delårsrapporten följde styrelsen måluppfyllelsen per augusti och gjorde en prognos om måluppfyllelsen vid årets slut. De flesta målen kunde dock mätas först i samband med årsredovisningen. Styrelsen samlade bedömning var att målen delvis var uppfyllda.

Årsredovisning 2022

I årsredovisningen redovisade styrelsen resultat för de övergripande målen samt resultat för de individinriktade insatserna. Årsredovisningen följde Nationella rådets mall för årsredovisning för finansiella samordningsförbund.

Övergripande mål

Styrelsens samlade bedömning var att målen delvis var uppfyllda. Styrelsen bedömde att de individinriktade insatserna hade låg måluppfyllelse och att de strukturövergripande insatserna hade hög måluppfyllelse. Styrelsen bedömde att åtta mål var uppnådda och att två mål inte var uppnådda. För två mål var ingen mätning genomförd år 2022. Vi instämmer i styrelsens bedömning.

Redovisningen av målen följde en tydligare struktur än år 2021. Det var dock svårt att hitta resultatet för varje mål då redovisningen av resultaten inte följde en tydlig struktur.

I tabellen redovisar vi styrelsens bedömning av målen

Mål i verksamhetsplan 2022	Indikator	Resultat av mätning	Styrelsens bedömning
Insatsernas inriktning mot egen försörjning, arbete, studier eller sysselsättning ska vara tydlig	70 procent av deltagarna upplever att insatserna är organiserade runt deras behov	Ingen mätning genomförd år 2022	Underlag saknas för bedömning
Insatserna erbjuder myndighetsgemensam planering och samordnade insatser för individer i behov av stöd.	70 procent av deltagarna anger att de erbjudits samordnat stöd och möjlighet att närma sig egen försörjning	Ingen mätning genomförd år 2022	Underlag saknas för bedömning
Andelen individer som är beroende av ersättning från det offentliga välfärdssystemet ska minska.	Antal individer som är beroende av ersättning från välfärdssystemet ska minska	Antalet helårsekvivalenter har sjunkit för sju kommuner	Målet uppnått
Antal avslut – vad har de gått vidare till	70 procent av deltagarna har gått vidare till arbete, studier eller annan positiv lösning.	62,5 procent	Målet ej uppnått
Verksamheterna ska undvika inlåsning och främja funktionell genomströmning	Verksamheterna ska uppnå 35 procent genomströmning	59 procent	Målet uppnått

Mål i verksamhetsplan 2022	Indikator	Resultat av mätning	Styrelsens bedömning
Förbundet har en struktur för uppföljning och utvärdering samt spridning av goda resultat	80 procent av styrelsen och personalen har svarat ja på frågan.	100 procent av styrelsen svarar till mycket stor del.	Målet uppnått
Förbundets och styrelsens arbete främjar flerpartssamverkan	Minst fyra aktiviteter ska genomföras	Minst 4 aktiviteter har genomförts.	Målet uppnått
Det finns en fungerande lokal samverkan utifrån samverkansuppdraget	80 procent av styrelsen och samverkande aktörer har svarat ja på frågan		Målet uppnått
Förbundets medlemmar upplever positiv utveckling i sitt välfärdsarbete	80 procent av medlemmarna svarar ja på frågan	100 procent av medlemmarna svarar till stor del, till mycket stor del eller helt och hållet.	Målet uppnått
Arbetsätt eller resurser som visat sig väl fungerande ska implementeras i ordinarie verksamheter	70 procent av arbetsätt eller resurser har implementerats i ordinarie verksamhet	87 procent	Målet uppnått
Budget i balans	Ekonomiskt utfall	Förbundet har hållit sig inom beslutad budget	Målet är uppnått
Eget kapital enligt riktlinjerna	Eget kapital i enlighet med Nationella Rådets rekommendation. (Maximalt 20 procent av medeltilldelningen)	71 procent	Målet har inte uppnåtts.

Källa: Bearbetade uppgifter från samordningsförbundet Södra Lapplands årsredovisning 2022

Insatsernas resultat på individnivå

Av årsredovisningen framgick totalt 238 individer hade fått stöd inom ramen för förbundets insatser under år 2022. Av dessa hade insatserna avslutats för samtliga 229 individer som deltagit i insatsen SIKT 2.0. Av de som hade avslutat sina insatser hade 62 procent gått vidare till arbete eller studier eller annat positivt avslut. Det var mindre än förbundets målsättning på 70 procent men styrelsen bedömde ändå att resultaten var goda.

Vår kommentar





Styrelsen bedömde att måluppfyllelsen delvis var god. Vi gör samma bedömning mot bakgrund av att förbundet inte uppfyller målet för det egna kapitalet och målet för antal individer som gått vidare till arbete studier eller annan positiv lösning. Två mål kunde inte mätas år 2022 vilket försvårar bedömningen av måluppfyllelsen.

Positivt är att styrelsen utvecklade redovisningen av sina mål jämfört med år 2021 genom en tydligare struktur och sammanfattande bedömningar av måluppfyllelsen. Vi anser att styrelsen kan fortsätta utveckla redovisningen så att resultaten för varje mål framgår på ett tydligare sätt. Det bör även tydligare framgå vilka mätningar som resultaten baserats på.

5. Svar på revisionsfrågor

Granskningen har innefattat en bedömning av tillämpningen av lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser, kommunal bokförings- och redovisningslag samt god redovisningssed. Vår bedömning är att årsredovisningen i tillfredsställande utsträckning upprättats i enlighet med denna normgivning.

Vår sammanfattande bedömning är att styrelsen i huvudsak hade tillräcklig styrning och kontroll över verksamheten inom sitt ansvarsområde.

Revisionsfråga	Bedömning	Vår kommentar
Är samordningsförbundets räkenskaper upprättade i följsamhet med lag, rekommendationer och god redovisningssed?		Vi bedömer att räkenskaperna ger en rättvisande bild av förbundets resultat och ställning för år 2022.
Är årsredovisningen upprättad i enlighet med lagens krav och anvisningar från normgivande organ?		Årsredovisning 2022 är i allt väsentligt upprättad i enlighet med lagar och gällande normgivning.
Har samordningsförbundet haft en tillräcklig måluppfyllelse?		Styrelsen nådde inte målet för det egna kapitalet och målet om vad avslutade insatser lett till. Styrelsen utvecklade sin målstyrning men kan fortsätta utveckla sin redovisning av målen.
Har förbundsstyrelsen haft en tillräcklig styrning och kontroll över verksamheten inom sitt ansvarsområde?		Styrelsen beslutade om viktiga styrande och uppföljande dokument. Styrelsen uppfyllde uppgifterna enligt lag om finansiell samordning. Styrelsen var aktiv i sin ekonomistyrning. Förbundets egna kapital ligger dock betydligt över den rekommenderade nivån.

Rekommendationer

Vi rekommenderar styrelsen att arbeta med följande områden:

- Fortsätt att utveckla målstyrningen:
 - Utveckla redovisningen av målen så att resultatet för varje mål tydligare framgår.
 - Utveckla redovisningen av målen så att det tydligare framgår vilka mätningar som ligger till grund för resultaten.
- Fortsätt arbetet med att nå den rekommenderade nivån på eget kapital.

Umeå den 18 april 2023

Ingrid Lindberg
Certifierad kommunal revisor

Revisionskontoret
Region Västerbotten