

Årsredovisning för

Stiftelsen Activa i Örebro län

875001-7579

Räkenskapsåret

2023-01-01 – 2023-12-31

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter med redovisningsprinciper	6
Underskrift	8

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Stiftelsen Activa i Örebro län, 875001-7579 får härmed avge sin årsredovisning för 2023.

Året i sammandrag

Stiftelsen Activa har under 2023 fortsatt att utveckla stödet till personer med funktionsnedsättning/långvarig ohälsa och med behov av särskilt stöd för att nå arbete eller utbildning. Stiftelsen Activa har stöttat många till sysselsättning eller på annat sätt medverkat till slut på rundgång mellan myndigheter. Detta i en målgrupp där arbetslösheten är mycket hög. Vad ett jobb betyder för individerna, familjen och samhället kan inte överskattas och samhällsnyttan av verksamheten är mycket stor.

Jobbverksamheten

År 2023 avslutades 38 personer till arbete och 32 till utbildning. Målet var satt till 50 till arbete och 40 till utbildning. Jämfört med 2022 är det 19 färre personer som gått till arbete och 4 färre som gått vidare till studier. Vi når alltså inte vårt mål. Detta beror på det låga inflödet i Rusta och matcha (ROM). Under året har totalt 48 personer varit inskrivna jämfört med 2022 då närmare 38 personer fanns i ROM. Det beror förmodligen också på det stora antalet nyinskrivna som alltså inte hunnit med att komma så långt i sin planering.

Totalt skrevs 301 personer in på Activa jämfört med 75 2022. Av dessa var 38 personer i STOM/ROM och 3 i Arbetsintegrerade övningsplatser (AÖP). Vi avslutade 231 personer. I jämförelse med 2022 är det betydligt fler som både började och avslutades. Detta beror främst på flera nya projekt vad gäller inskrivna deltagare men också att kommunavtalen är väl fyllda.

De allra flesta som får Activas stöd har behov av långvariga insatser i samverkan med myndigheter och vårdgivare. Unga och unga vuxna med psykiatrisk problematik är den grupp som idag är störst och ökar snabbast. Även om Activas målgrupp ofta har en sammansatt problematik så är en del i den metod vi jobbar med, Supported Employment, att se förmågor, utveckla färdigheter och stärka individen i att kunna planera för sitt liv och sin framtid. Det kan ta tid och vi låter det ta tid.

Den tid personer finns hos Activa har minskat de senaste åren. 2021 var genomsnittstiden 8,66 månader och 2022 9,66 månader. 2023 var den 9,25 antal månader. Innan 2021 var inskrivningstiden längre. Det är relativt lågt med tanke på de behov målgruppen har. Förklaringen kan vara flera men vi tror att en del av förklaringen kan vara tydligare avtal med kommunerna, vårt kvalitetsarbete och fokus på metodtrogenhet.

Jobbverksamheten på Activa har under 2023 haft avtal med sex av länets kommuner. Kumla kommun valde att avsluta sitt avtal under året. Utöver Örebro kommun är det vid årsskiftet 2023/2024, Hallsberg, Nora, Karlskoga och Degerfors som har avtal med Activa.

Vid uppföljning med kommunerna så är de i huvudsak nöjda med insatsen och med de resultat Activa kan uppvisa. Activa har också avtal med arbetsförmedlingen inom ramen för Kundval Rusta och Matcha (ROM), i Örebro och öppnade även upp ROM i Karlskoga under hösten 2023.

Avtalet omfattar totalt 50 platser i Örebro och 50 platser i Karlskoga. Under hela 2023 har vi haft ett väldigt litet inflöde i ROM. Vi har försökt att analysera orsaker till detta. Vid kontakt och jämförelser med andra leverantörer kan vi se att många har problem med ett lågt inflöde.

Arbetsförmedlingen bedömer att de uppfyller de krav de har på att anvisa till insatsen. I avtal med Arbetsförmedlingen om Arbetsintegrerade övningsplatser, AÖP har vi haft fyra personer inskrivna. Det totala antalet platser i länet fördelat på 5 leverantörer är 30 och det är fritt för den arbetssökande att välja bland leverantörerna.

Att vi inte nådde våra mål kräver en ytterligare analys som vi har påbörjat tillsammans med våra medarbetare i december 2023 med fokus på vad vi mer behöver och kan göra för att fler ska komma vidare ut i arbete och studier. Vi kommer bli att förändra vårt statistikuttag så det blir tydligare vad resultaten består i. Men gör man en enkel

Samhällsekonomisk analys av vad det betyder att totalt 68 personer fått arbete eller börjat studera och därmed kan försörja sig själva så har samhället reducerat sina utgifter med minst 12 miljoner kronor ett år efter att insatsen är avslutad. Räknar vi in en skatteintäkt är summan ännu högre.

Projektverksamheten

Activa, driver ett flertal projekt finansierade av bland annat Europeiska socialfonden (ESF). Under 2023 startade vi fyra nya projekt, #Framtid, IPS integrering i vårdteam, KIAS 2.0 och Supported Self Employment- företagande för alla.

Praktik utomlands för personer i Activas målgrupper har blivit ett viktigt inslag i verksamheten. Activa tar också emot ungdomar och unga vuxna från andra länder i Europa för praktik i Sverige. Under 2023 har vi haft två grupper ute på praktik inom ramen för vårt Erasmus+ projekt och tagit emot en grupp från Tyskland.

Under 2023 var planen från ESF nationellt att en utlysning skulle öppna vad gäller mobilitet och att MUCF skulle stå som projektägare. Utlysningen drogs dock tillbaka och planen nu är att det ska öppnas en utlysning runt halvårsskiftet 2024.

Här nådde vi de uppsatta målen med råge vad gäller antal startade projekt.

Utbildningsverksamheten

Efterfrågan på Activas utbildningar för professionella främst inom Supported Employment minskade under 2023. Under 2023 valde de utbildare vi hade anställda att sluta och därefter har vi inlett ett omstruktureringsarbete kring utbildningsverksamheten. Den bygger i huvudsak att vi använder interna resurser och kompetenser för att utbilda.

Under hösten 2023 har vi återanställt tidigare utbildningschef som stöd och resurs, dels för att kunna genomföra redan inbokade utbildningar men också för att ge stöd och skola in nya utbildare. Arbetet med att skapa en ny utbildningsorganisation kommer att fortgå under 2024. I denna kommer i framtiden också att ingå ett utbildningsutbud kopplat till projektverksamhet. Här nådde vi inte intäktskaravet om 1,5 miljoner vilket i hög grad kan kopplas till att utbildarna slutade men också en koppling till en svagare efterfrågan till följd av lågkonjunkturen.

Slutsatser

Activa ska vara fortsatt nyskapande, vidmakthålla sin höga kompetens, håller hög kvalitet och vara till fortsatt nytta för individ och samhälle. Sammanfattningsvis har vi fortsatt att leverera goda resultat även om målen för året inte uppnås fullt ut vad gäller personer som går vidare till arbete och studier. Vi fortsätter att ta med oss lärdomar och kunskaper. Inte minst vad gäller digitalisering. Vi har infört ett nytt intranät och börjat nosa på vilken nytta vi kan ha av AI. Vi har börjat bygga upp ett samarbete med ett företag kring utvecklandet av ett verksamhetsstöd som har en tydlig koppling till Supported Employment.

Slutord

Vi kommer att ta med oss av det nya, jobba ännu mer flexibelt för att skapa deltagar- och kundnytta. När vi nu rör oss in i en lågkonjunktur där inflation och minskad efterfrågan på utbildning kommer att påverka oss behöver vi kunna möta framtiden med en i grunden sund och god ekonomi, ett tydliggjort tjänsteutbud samt skapa förutsättningar för nya projekt och projektsamarbeten. 2023 utvecklade sig till ännu ett bra år och vi kan därför tryggt ta oss an 2024 trots kärva tider och neddragningar av regionens bidrag till Activa.

Ekonomisk redovisning

Activa redovisar ett ekonomiskt överskott på 713 tkr vilket är bättre än det budgeterade resultatet på -1 200 tkr.

Efter 2023-års resultat har Activa balanserade vinstmedel som nu är 5 884 tkr. Det innebär att Activa med god marginal fortsatt klarar det ekonomiska målet att ha 3 000 tkr som buffert vid omvärldsförändringar och för eventuellt omställningsarbete.

Flerårsöversikt, belopp i tkr

	2023	2022	2021	2020
Omsättning, tkr	33 167	34 509	37 081	33 289
Årets resultat, tkr	713	-192	1 922	2 004
Eget kapital, tkr	8 135	7 423	7 615	5 693
Balansomslutning, tkr	23 656	20 817	18 271	19 860
Soliditet, %	34%	36%	42%	28%
Antal anställda	42	47	46	44

Resultatdisposition

Stiftelsen resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.

Eget kapital

	Inbetalda insatser	Balanserat resultat	Årets resultat
Vid årets början	2 251 000	5 364 008	-192 138
Disposition av föregående års resultat		-192 138	192 138
Årets resultat			712 551
Vid årets slut	2 251 000	5 171 870	712 551

Resultaträkning	Not	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Nettoomsättning		31 860 384	33 255 859
Övriga rörelseintäkter		1 306 334	1 253 635
		33 166 718	34 509 494
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-129 689	-149 263
Övriga externa kostnader		-6 955 290	-7 391 267
Personalkostnader	2	-24 970 055	-26 711 188
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-597 727	-550 709
		-32 652 761	-34 802 427
Rörelseresultat		513 958	-292 933
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		297 404	130 943
Räntekostnader och liknande resultatposter		-98 810	-30 148
		198 593	100 795
Resultat efter finansiella poster		712 551	-192 138
Resultat före skatt		712 551	-192 138
Årets resultat		712 551	-192 138

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	6 355 926	6 856 009
Inventarier, verktyg och installationer	4	451 583	348 016
		6 807 509	7 204 025
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		2 545 533	3 281 439
Aktuella skattefordringar		0	12 040
Övriga fordringar		124 133	373 045
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		593 138	2 120 799
		3 262 804	5 787 323
Kassa och bank		13 585 550	7 825 623
Summa omsättningstillgångar		16 848 354	13 612 946
SUMMA TILLGÅNGAR		23 655 863	20 816 971
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Inbetalda insatser		2 251 000	2 251 000
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		5 171 870	5 364 008
Årets resultat		712 551	-192 138
		5 884 420	5 171 870
Summa eget kapital		8 135 420	7 422 870
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	5	4 600 000	4 800 000
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		200 000	200 000
Leverantörsskulder		547 742	521 804
Aktuella skatteskulder		146 608	0
Övriga skulder		997 850	1 152 354
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		9 028 242	6 719 943
Summa kortfristiga skulder		10 920 442	8 594 101
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		23 655 863	20 816 971

Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisningsprinciper

Stiftelsens årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningar tillämpas:

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar:	år
Byggnader	
- Stomme och grund	60
- Fasad och fönster	25
- Värme, sanitet, ventilation, el, asfaltering	20
- Yttertak	18
- Kök, golv	10
- Inventarier	5
- Bilar	5

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till verkligt värde av vad företaget fått eller kommer att få. Det innebär att företaget redovisar inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om företaget får ersättning i likvida medel direkt vid leveransen. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Definition av nyckeltal

Omsättning

Stiftelsens totala omsättning.

Årets resultat

Stiftelsens resultat.

Eget kapital

Stiftelsen nettotillgångar d.v.s. skillnaden mellan tillgångar och skulder.

Balansomslutning

Stiftelsen samlade tillgångar.

Soliditet

Eget kapital i förhållande till balansomslutningen.

Upplysningar till resultaträkning

Not 2 Anställda och personalkostnader

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Medelantalet anställda	43	47

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	9 081 958	8 453 702
Nyanskaffningar	-	628 256
Försäljningar och utrangeringar	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 081 958	9 081 958
Ingående avskrivningar	-4 533 469	-4 180 857
Försäljningar och utrangeringar	-	-
Årets avskrivningar	-384 043	-352 613
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 917 512	-4 533 469
Ingående uppskrivningar	2 307 520	2 423 560
Årets avskrivning på uppskrivet belopp	-116 040	-116 040
Utgående ackumulerade uppskrivningar	2 191 480	2 307 520
Redovisat värde vid årets slut	6 355 926	6 856 009
Bokfört värde byggnader	5 723 926	6 224 009
Bokfört värde mark	632 000	632 000
Utgående redovisat värde	6 355 926	6 856 009

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	796 640	461 625
Nyanskaffningar	201 210	335 015
Försäljningar och utrangeringar	-85 302	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	912 548	796 640
Ingående avskrivningar	-448 624	-366 568
Försäljningar och utrangeringar	85 302	-
Årets avskrivning	-97 643	-82 056
Utgående ackumulerade avskrivningar	-460 965	-448 624
Redovisat värde vid årets slut	451 583	348 016

Not 5 Övriga skulder till kreditinstitut

Av stiftelsens långfristiga skulder förfaller 3 600 tkr till betalning efter mer än fem år.

Underskrifter

Örebro den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Maria Åkesson
Ordförande

Nima Poushin

Elisabeth Ljunglöf

Patrik Jonsson

Maria Rönningen

Stefan Nilsson

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Peter Söderman
Auktoriserad revisor

Gösta Örtensjö
Revisor

This documents contains 9 pages before this page
Dokumentet inneholder 9 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 9 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 9 sider før denne side

Detta dokument innehåller 9 sidor före denna sida

MARIA RÖNNINGEN

349924da-56ae-454e-bfd0-f194a667e595 - 2024-03-18 15:47:52 UTC +02:00
BankID / Freja eID - 75b03828-001b-4b17-817c-0bbdb6928b04 - SE

MATZ PATRIK SÖREN JONSSON

9365e643-d611-4b13-887a-4a98a99ae2da - 2024-03-21 12:52:04 UTC +02:00
BankID / Freja eID - 449dbf24-cfad-49c2-9847-923c8551eaf4 - SE

Nima Poushin

efcf4e2f-e4e2-4720-8d33-b16dfde4123f - 2024-03-21 22:50:02 UTC +02:00
BankID / Freja eID - 0ced0181-f128-4ab3-84d3-26acf7e34bb2 - SE

EVA MARIA ÅKESSON

7fda16e6-d2b2-41ce-80d2-3ab8d62370c8 - 2024-03-22 12:11:44 UTC +02:00
BankID / Freja eID - 3f96c910-813f-46a7-986a-2fe9550beb79 - SE

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 10 pages before this page

Dokumentet inneholder 10 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 10 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 10 sider før denne side

Detta dokument innehåller 10 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende