

Örebro den 9 april 2024

Till

Kommunfullmäktige i Lekeberg och Örebro

Regionfullmäktige i Region Örebro län

Försäkringskassan

Arbetsförmedlingen

Översänder härmed Årsredovisning, revisionsberättelser och revisionsrapport för år 2023 avseende FINSAM Lekeberg och Örebro

Förbundsmedlemmarna ska var för sig pröva om styrelsen ska beviljas ansvarsfrihet och om skadeståndstalan ska väckas. Medlemmarna ska utifrån egna rutiner besluta kring styrelsens ansvarsfrihet, vilket enligt FINSAM-lagens hänvisning till kommunallagen **ska äga rum innan sista juni innevarande år.**

Lag (2019:914).

Vi tar tacksamt emot protokollutdrag från beslut.

Vänligen

Styrelsen för FINSAM Lekeberg och Örebro

genom

Olle Kalat, förbundschef



Revisionsberättelse

För Finsam Lekeberg Örebro, org. nr 222000-2493

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision och granskning av årsredovisningen för Finsam Lekeberg Örebro för år 2023 enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision¹. Förvaltningsberättelsen har granskats enligt särskild instruktion.

Enligt vår bedömning har årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, driftredovisning samt noter upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av förbundets finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året. Förvaltningsberättelsens lagstadgade delar är förenliga med årsredovisningens övriga delar.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Uppdraget är utfört utifrån opartiskhet och självständighet i förhållande till förbundet.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning.

Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, driftredovisning samt noter inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i ovan nämnda delar av årsredovisningen.

Som del av en revision enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, driftredovisning samt noter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfälskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar vi oss en förståelse av den del av förbundets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, driftredovisning samt noter, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- måste vi informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Revisorns granskning av förvaltningsberättelsen

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningsberättelsen och de sammanställda räkenskaperna och att dessa upprättas i enlighet med LKBR. Vår granskning har skett enligt "Instruktion för granskning av förvaltningsberättelse" i *Standard för kommunal räkenskapsrevision*.

Detta innebär att vår granskning av förvaltningsberättelsen har en annan inriktning och mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

En förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med LKBR.

¹ Med anpassning till de specifika förutsättningar som föreligger i ett finansiellt samordningsförbund. Främst att rapporten inte avgavs av "sakkunnigt biträde" eller ställts till "de förtroendevalda revisorerna".



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar samt förbundsordning

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Finsam Lekeberg Örebro för år 2023.

Vi tillstyrker att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Vi bedömer även sammantaget att styrelsen i Finsam Lekeberg Örebro har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt och att insatserna som finansierats är i enlighet med lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. Vi har i vår granskning i enlighet med Standard för kommunal räkenskapsrevision, inte noterat några väsentliga brister i förbundets interna kontroll.

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred för kommunal verksamhet i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot förbundet.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot förbundet.

Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för förbundets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet.

I vår granskning skaffar vi oss en förståelse av den del av förbundets interna kontroll som har betydelse för vår revision av årsredovisningen för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

Falun den 2024-03-28

KPMG AB

DocuSigned by:

0866475247EF447...
Jenny Barksjö Forslund

Auktoriserad revisor

Certificate Of Completion

Envelope Id: 1317047316F24EDBA56DC2023C0EA24A	Status: Completed
Subject: Complete with DocuSign: Lekeberg Örebro Revisionsberättelse auktoriserad 2023.docx	
Source Envelope:	
Document Pages: 2	Signatures: 1
Certificate Pages: 2	Initials: 0
AutoNav: Enabled	Envelope Originator:
Envelopeld Stamping: Enabled	Jenny Barksjö Forslund
Time Zone: (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna	PO Box 50768
	Malmö, SE -202 71
	jenny.barksjo-forslund@kpmg.se
	IP Address: 195.84.56.2


Record Tracking

Status: Original	Holder: Jenny Barksjö Forslund	Location: DocuSign
3/28/2024 4:02:44 PM	jenny.barksjo-forslund@kpmg.se	

Signer Events

Jenny Barksjö Forslund
jenny.barksjo-forslund@kpmg.se
Head of Audit Local Business
KPMG AB
Security Level: Email, Account Authentication (None)

Signature

DocuSigned by:

0866475247EF447...

Signature Adoption: Drawn on Device
Using IP Address: 195.84.56.2

Timestamp

Sent: 3/28/2024 4:03:12 PM
Viewed: 3/28/2024 4:03:59 PM
Signed: 3/28/2024 4:04:09 PM

Authentication Details

Identity Verification Details:

Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: BankID Sweden
Transaction Unique ID: ff192acb-1f5b-539f-96b1-9fc9d4e60695
Country or Region of ID: SE
Result: Passed
Performed: 3/28/2024 4:03:40 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Not Offered via DocuSign

In Person Signer Events	Signature	Timestamp
Editor Delivery Events	Status	Timestamp
Agent Delivery Events	Status	Timestamp
Intermediary Delivery Events	Status	Timestamp
Certified Delivery Events	Status	Timestamp
Carbon Copy Events	Status	Timestamp
Witness Events	Signature	Timestamp
Notary Events	Signature	Timestamp
Envelope Summary Events	Status	Timestamps
Envelope Sent	Hashed/Encrypted	3/28/2024 4:03:13 PM
Certified Delivered	Security Checked	3/28/2024 4:03:59 PM
Signing Complete	Security Checked	3/28/2024 4:04:09 PM
Completed	Security Checked	3/28/2024 4:04:09 PM

Payment Events

Status

Timestamps

De förtroendevalda revisorerna i Finsam Lekeberg Örebro

Till: Styrelsen i Finsam Lekeberg Örebro
Fullmäktige i respektive medlemskommun och -region
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen

Revisionsberättelse för år 2023

Vi har granskat räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Finsam Lekeberg Örebro (organisationsnummer 222000-2493) för verksamhetsåret 2023.

Vårt uppdrag är att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Förbundsstyrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Styrelsen upprättar en årsredovisning som ger en rättvisande bild samt svarar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamhet och räkenskaper.

Vi har utfört vår granskning utifrån lagen om finansiell samordning, kommunallagen, förbundsordningen och god revisionsred i kommunal verksamhet.

I uppdraget samverkar vi med av staten utsedd auktoriserad revisor. I granskningen av förbundets räkenskaper och årsredovisning har vi förlitat oss på den statliga revisorns granskning och bedömning.

Våra övriga granskningsinsatser har utförts av sakkunnigt biträde till revisorerna. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan Granskningsrapport 2023 Finsam Lekeberg Örebro.

Vi bedömer sammantaget att styrelsen i Finsam Lekeberg Örebro har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

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

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

Vi tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Vi återoppar bifogade redogörelse och rapporter.

- Granskningsrapport 2023 Finsam Lekeberg Örebro

Örebro den 2024-04-06

DocuSigned by:
Per Folkesson
.....B4D5E909346E47C.....

Per Folkesson

Representerar kommunerna

DocuSigned by:
Annika Blomgren
.....7958848417174CF.....

Annika Blomgren

Representerar regionen

Certificate Of Completion

Envelope Id: B997C533698941F2ABD6EA3720303EFE	Status: Completed	
Subject: Complete with DocuSign: Lekeberg Örebro Revisionsberättelse förtroendevalda 2023		
Source Envelope:		
Document Pages: 2	Signatures: 2	Envelope Originator:
Certificate Pages: 5	Initials: 0	Jenny Barksjö Forslund
AutoNav: Enabled		PO Box 50768
Envelopeld Stamping: Enabled		Malmö, SE -202 71
Time Zone: (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna		jenny.barksjo-forslund@kpmg.se
		IP Address: 195.84.56.2


Record Tracking

Status: Original	Holder: Jenny Barksjö Forslund	Location: DocuSign
3/28/2024 3:57:05 PM	jenny.barksjo-forslund@kpmg.se	

Signer Events

Annica Blomgren
Annica.Blomgren@degerfors.se
Security Level: Email, Account Authentication
(None)

Signature

DocuSigned by:

7958848417174CF...
Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 81.216.17.95

Timestamp

Sent: 3/28/2024 4:02:18 PM
Resent: 4/8/2024 11:19:35 AM
Viewed: 4/8/2024 1:03:29 PM
Signed: 4/8/2024 1:04:04 PM

Authentication Details

Identity Verification Details:

Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: BankID Sweden
Transaction Unique ID: 6ec1b09a-f558-5216-aad1-39fab631d619
Country or Region of ID: SE
Result: Passed
Performed: 4/8/2024 1:03:13 PM

Identity Verification Details:

Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: BankID Sweden
Transaction Unique ID: d848813a-1a15-5774-9030-9b47b7271f5a
Country or Region of ID: SE
Result: Passed
Performed: 4/8/2024 1:05:44 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Accepted: 4/8/2024 1:03:29 PM
ID: c64c7394-addd-46b5-bb6b-67becabcf9aa

Per Folkesson
per.folkesson@orebro.se
Security Level: Email, Account Authentication
(None)

DocuSigned by:

B4D5E909346E47C...
Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 78.72.211.99

Sent: 3/28/2024 4:02:19 PM
Resent: 4/6/2024 1:19:16 PM
Viewed: 4/6/2024 1:46:57 PM
Signed: 4/6/2024 1:48:48 PM

Authentication Details

Signer Events	Signature	Timestamp
---------------	-----------	-----------

Identity Verification Details:
 Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fdb673b01
 Workflow Name: DocuSign ID Verification
 Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
 Identification Method: Electronic ID
 Type of Electronic ID: BankID Sweden
 Transaction Unique ID: 89e4b830-e8fa-5a09-8cb8-fb4fd72f523c
 Country or Region of ID: SE
 Result: Passed
 Performed: 3/29/2024 7:45:45 AM

Identity Verification Details:
 Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fdb673b01
 Workflow Name: DocuSign ID Verification
 Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
 Identification Method: Electronic ID
 Type of Electronic ID: BankID Sweden
 Transaction Unique ID: 8431c836-cb66-5ec9-981a-7b71ff6e0d15
 Country or Region of ID: SE
 Result: Passed
 Performed: 4/6/2024 1:46:31 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:
 Accepted: 3/29/2024 7:46:17 AM
 ID: be2ca47d-e350-4588-ae50-d40063ec1bc0

In Person Signer Events	Signature	Timestamp
-------------------------	-----------	-----------

Editor Delivery Events	Status	Timestamp
------------------------	--------	-----------

Agent Delivery Events	Status	Timestamp
-----------------------	--------	-----------

Intermediary Delivery Events	Status	Timestamp
------------------------------	--------	-----------

Certified Delivery Events	Status	Timestamp
---------------------------	--------	-----------

Carbon Copy Events	Status	Timestamp
--------------------	--------	-----------

Witness Events	Signature	Timestamp
----------------	-----------	-----------

Notary Events	Signature	Timestamp
---------------	-----------	-----------

Envelope Summary Events	Status	Timestamps
-------------------------	--------	------------

Envelope Sent	Hashed/Encrypted	3/28/2024 4:02:20 PM
Envelope Updated	Security Checked	3/29/2024 11:47:03 AM
Envelope Updated	Security Checked	3/29/2024 11:47:03 AM
Envelope Updated	Security Checked	3/29/2024 11:47:03 AM
Envelope Updated	Security Checked	4/6/2024 1:19:16 PM
Envelope Updated	Security Checked	4/6/2024 1:19:16 PM
Certified Delivered	Security Checked	4/6/2024 1:46:57 PM
Signing Complete	Security Checked	4/6/2024 1:48:48 PM
Completed	Security Checked	4/8/2024 1:04:04 PM

Payment Events	Status	Timestamps
----------------	--------	------------

Electronic Record and Signature Disclosure
--

ELECTRONIC RECORD AND SIGNATURE DISCLOSURE

From time to time, KPMG AB (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to this Electronic Record and Signature Disclosure (ERSD), please confirm your agreement by selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

Getting paper copies

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after the signing session and, if you elect to create a DocuSign account, you may access the documents for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a \$0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

Withdrawing your consent

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

Consequences of changing your mind

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format, and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. Further, you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

All notices and disclosures will be sent to you electronically

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures electronically from us.

How to contact KPMG AB:

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:

To contact us by email send messages to: dpreorting@kpmg.se

To advise KPMG AB of your new email address

To let us know of a change in your email address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at dpreorting@kpmg.se and in the body of such request you must state: your previous email address, your new email address. We do not require any other information from you to change your email address.

If you created a DocuSign account, you may update it with your new email address through your account preferences.

To request paper copies from KPMG AB

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an email to dpreorting@kpmg.se and in the body of such request you must state your email address, full name, mailing address, and telephone number. We will bill you for any fees at that time, if any.

To withdraw your consent with KPMG AB

To inform us that you no longer wish to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

- i. decline to sign a document from within your signing session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;
- ii. send us an email to dpreorting@kpmg.se and in the body of such request you must state your email, full name, mailing address, and telephone number. We do not need any other information from you to withdraw consent.. The consequences of your withdrawing consent for online documents will be that transactions may take a longer time to process..

Required hardware and software

The minimum system requirements for using the DocuSign system may change over time. The current system requirements are found here: <https://support.docusign.com/guides/signer-guide-signing-system-requirements>.

Acknowledging your access and consent to receive and sign documents electronically

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please confirm that you have read this ERSD, and (i) that you are able to print on paper or electronically save this ERSD for your future reference and access; or (ii) that you are able to email this ERSD to an email address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format as described herein, then select the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

By selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures', you confirm that:

- You can access and read this Electronic Record and Signature Disclosure; and
- You can print on paper this Electronic Record and Signature Disclosure, or save or send this Electronic Record and Disclosure to a location where you can print it, for future reference and access; and
- Until or unless you notify KPMG AB as described above, you consent to receive exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you by KPMG AB during the course of your relationship with KPMG AB.



Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31

Granskningsrapport

Finsam Lekeberg Örebro

KPMG AB

2024-03-27



Finsam Lekeberg Örebro

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31

2024-03-27

Innehållsförteckning

1	Bakgrund	2
1.1	Syfte och revisionsfråga	2
1.2	Revisionskriterier	2
1.3	Metod och avgränsningar	2
2	Resultat av granskningen	4
2.1	Förvaltningsberättelsen	4
2.2	God ekonomisk hushållning	4
2.3	Resultaträkning	5
2.4	Balansräkning	5
2.5	Intern kontroll och styrning	5
2.6	Driftredovisning	5
2.7	Övrigt	6
2.8	Rekommendationer	6
2.9	Sammanfattning och slutsatser	6

1 Bakgrund

Härmed avlämnas rapport avseende granskningen av Finsam Lekeberg Örebro för räkenskapsåret 2023. Granskningen har bedrivits i enlighet med god revisionsledning för kommunal verksamhet. Syftet med rapporten är att lämna underlag för revisorernas bedömningar och uttalanden i revisionsberättelsen.

Förbundets revisorer ska enligt 12 kap Kommunallagen (KL) bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som styrelsen beslutat. Revisorerna ska pröva om räkenskaperna är rättvisande. Revisorernas uttalande avges i revisionsberättelsen.

Vidare lämnas i rapporten information till styrelsen om viktigare iakttagelser och eventuella rekommendationer till följd av dessa som identifierats i samband med årets revision.

1.1 Syfte och revisionsfråga

Syftet med granskningen är att den ska utgöra underlag för revisorernas prövning av;

- att verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt,
- om räkenskaperna är rättvisande och
- om den interna kontrollen är tillräcklig.

1.2 Revisionskriterier

Bedömningsgrund för vårt uttalande avseende huruvida verksamheten bedrivits på ett ändamålsenligt sätt samt att årsredovisningen i allt väsentligt är upprättad i enlighet med gällande lagar och regler bygger på följande revisionskriterier:

- Lag om finansiell samordning SFS 2003:1210, Kommunallag och lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- God redovisningsledning, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning, RKR
- Förbundsordning, Interna regelverk och instruktioner

1.3 Metod och avgränsningar

Vår granskning sker i den omfattning som följer av God revisionsledning i kommunal verksamhet, främst såsom denna definieras av SKR¹ och Skyrev². Det innebär att vi planerat och genomfört revisionen för att i allt väsentligt men inte absolut säkerhet försäkra oss att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

¹ Sveriges Kommuner och Regioner

² Sveriges Kommunala Yrkesrevisorer



Finsam Lekeberg Örebro

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31

2024-03-27

Granskningen har omfattat bokslutet och årsredovisningen för 2023. Vi har granskat sådan information som är av finansiell natur och eller som har direkt koppling till den finansiella redovisningen i årsredovisningen. Vi har även stämt av balanskravsutredning mot underlag. Övriga delar har endast granskats utifrån om informationen är förenlig med de finansiella delarna.

Vi har även granskat att förbundet följer förbundsordningen

Granskningen har genomförts genom:

- Dokumentstudier av relevanta dokument (verksamhetsplan med budget, protokoll och förbundsordning) inklusive årsredovisningen
- Analys av om resultatet är förenligt med de beslutade målen
- Avstämning av väsentliga poster i resultat- och balansräkning mot erforderliga underlag. Översiktlig analys av övriga poster.
- Stickprovsgranskning av attest och utanordning
- Diskussion med förbundschef
- Sedvanlig bokslutsgranskning

1.3.1 Risk- och väsentlighetsanalys

1.3.1.1 Redovisningen

- Verksamhetens intäkter
 - Består i huvudsak av medlemmarnas årsavgifter vilka substansgranskas mot beslut, fakturering och inbetalning.
- Verksamhetens kostnader
 - Kartläggning av posternas innehåll samt stickprov inklusive attest och utanordning samt avklipp.
- Kassa och bank
 - Substansgranskas mot externa underlag.
- Kortfristiga skulder
 - Kartläggning av posternas innehåll samt stickprov inklusive attest och utanordning.
- Redovisningsprinciper

1.3.1.2 Intern kontroll

- "Ordning och reda"
- Bokslutsprocessen och relationen mellan förbundet och redovisningsbyrån.
- Granskning av att skatter och avgifter redovisats och betalas i rätt tid och med rätt belopp.

2 Resultat av granskningen

Granskning av redovisning och intern kontroll har skett enligt uppgjord planering i enlighet med risk- och väsentlighetsanalysen ovan.

2.1 Förvaltningsberättelsen

I LKBR, föreskrivs att förvaltningsberättelsen ska följa en bestämd struktur med fasta rubriker.

Vidare kräver lagen att en balanskravsutredning ska redovisas i förvaltningsberättelsen.

Finsam Lekeberg Örebro redovisar sin förvaltningsberättelse i enlighet med lagens krav och denna har ställts upp enligt de bestämda rubrikerna.

I årsredovisningen återfinns även en balanskravsutredning.

2.2 God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagens bestämmelser ska samordningsförbundet ha en god ekonomi i sin verksamhet. Styrelsen ska fatta beslut om riktlinjer för god ekonomisk hushållning.

2.2.1 Ekonomiska mål

Förbundet har förutom sin budget inte specificerat några särskilda finansiella mål.

Årets resultat (efter finansiella poster) uppgår till +124 tkr vilket är 941 tkr högre än det budgeterade resultatet på -818 tkr. Av årsredovisningen framgår på ett tydligt sätt förklaring till avvikelserna och det kan sammanfattas i tre delar:

- 363 tkr - lägre kostnader för strukturövergripande insatser.
- 253 tkr - lägre kostnader för individinriktade insatser.
- 165 tkr - lägre administrativa kostnader.

Förbundets administrationskostnader utgör ca 17% av verksamhetens totala kostnader vilket är i nivå med fg år. Förbundschefens ersättning fördelar sig med 70% administration och 30% strukturövergripande arbete.

2.2.2 Verksamhetsmål

Finsam Lekeberg Örebro fastställde 2022 en verksamhetsplan med budget för 2023 och i denna plan anges mål och vision samt strategier för verksamheten. Målen konkretiseras så att det går att följa upp måluppfyllelsen.

I årsredovisningen lämnas en redogörelse för årets verksamhet, vilka insatser som har gjorts, uppföljning av måluppfyllelse samt årets indikatorresultat. Det har lagts in färgmarkeringar för att påvisa nivå av måluppfyllelse men det saknas förklaring av vad de olika färgerna symboliserar. Vidare är avsnittet där detta redogörs för är omfattande och riskerar att bli överskådligt. Det saknas också en avslutande sammanfattning av avsnittet kopplat till god ekonomisk hushållning, även om det delvis framgår löpande i avsnittet.



Finsam Lekeberg Örebro

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31

2024-03-27

2.3 Resultaträkning

2.3.1 Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter består till största del av medlemmarnas årsavgifter 8 000 tkr vilka har substansgranskats mot beslut, fakturering och inbetalning.

2.3.2 Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader har granskats stickprovvis utan anmärkning.

2.4 Balansräkning

Balansomslutningen per bokslutsdag uppgår till 4 479 tkr vilket, är i nivå med balansomslutningen vid samma tidpunkt året innan.

2.4.1 Kassa och bank

Balansräkningens dominerande tillgångspost är Kassa och bank, 4 439 tkr. Beloppet är avstämt mot engagemangsbesked från Swedbank.

2.4.2 Kortfristiga skulder

De kortfristiga skulderna 1 826 tkr består till dominerande del av upplupna kostnader avseende individinriktade insatser. Vi har granskat posten utan anmärkning.

2.5 Intern kontroll och styrning

Vi har läst förbundsordning och styrelseprotokoll för att bedöma om styrelsen utöver tillräcklig kontroll och en god styrning av verksamheten samt att förbundsordningens krav efterlevs.

2.5.1 Styrdokument

Vi noterar att samtliga styrdokument är uppdaterade i vederbörlig ordning.

Vi noterar även att styrelsen i november 2023 har fastställt verksamhetsplan samt budget för 2024 med plan för 2025-2026.

2.5.2 Delårsrapport

Förbundet upprättar delårsrapport i vederbörlig ordning. I rapporten för januari-juni presenterades ett prognostiserat helårsresultat på -454 tkr, vilket kan jämföras med faktiskt utfall som blev +124 tkr vilket indikerar att det finns förbättringspotential avseende träffsäkerhet i prognosarbetet.

2.6 Driftredovisning

I LKBR, föreskrivs att årsredovisningen ska innehålla en driftsredovisning som en egen del.

Finsam Lekeberg Örebro

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31

2024-03-27

Förbundet har upprättat en driftsredovisning i årsredovisningen för 2023 som på ett tydligt och bra sätt visar utfall jämfört med budget för verksamhetens olika intäcks- och kostnadsposter.

2.7 Övrigt

Det nationella rådet har upprättat riktlinjer för hur stort eget kapital som ett Finsamförbund bör ha. Enligt dessa riktlinjer bör eget kapital i Finsam Lekeberg Örebro inte överstiga 1 550 tkr. Utfall vid 2023 års slut är 2 484 tkr vilket innebär att det överstiger angivna riktlinje med ca 934 tkr.

Noterbart i sammanhanget är att förbundets medlemstilldelning från 2024 halveras och att även storleken på rekommenderat eget kapital kommer minska avsevärt. Med antagna budget för 2024 så beräknas storleken på eget kapital understiga riktlinje per 2024 års utgång.

2.8 Rekommendationer

Baserat på ovan redovisade iakttagelser lämnar vi följande rekommendationer:

- Vi rekommenderar att man i årsredovisningens avsnitt om måluppföljning formulerar en sammanfattande bedömning av huruvida förbundet uppnår god ekonomisk hushållning eller inte.
- Det finns förbättringspotential vad gäller träffsäkerhet i prognosarbetet.
- Vi rekommenderar att förbundet verkar för att förbruka sina medel så att eget kapital närmar sig riktlinjen. Vi förstår dock att det är förknippat med utmaningar då man har en kraftigt reducerad medelstilldelning framgent vilket kräver stora omställningar av verksamheten.

2.9 Sammanfattning och slutsatser

Vi har inte identifierat några väsentliga felaktigheter i årsbokslutet och i granskningen har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att årsredovisningen inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning.

Dag som ovan

KPMG AB



Jenny Barksjö Forslund

Auktoriserad revisor

Detta dokument har upprättats enbart för i dokumentet angiven uppdragsgivare och är baserat på det särskilda uppdrag som är avtalat mellan KPMG AB och uppdragsgivaren. KPMG AB tar inte ansvar för om andra än uppdragsgivaren använder dokumentet och informationen i dokumentet. Informationen i dokumentet kan bara garanteras vara aktuell vid tidpunkten för publicerandet av detta dokument. Huruvida detta dokument ska anses vara allmän handling hos mottagaren regleras i offentlighets- och sekretesslagen samt i tryckfrihetsförordningen.

Dnr

Finsam **finansiell samordning**
Lekeberg Örebro

Årsredovisning 2023

Beslutad av styrelsen 2024-03-27

Organisationsnummer: 222000-2493

Sida 1

Innehållsförteckning

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.....	5
1.4.	Styrning och uppföljning av verksamheten	6
1.5.	God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning	7
1.6.	Väsentliga personalförhållanden.....	22
1.7.	Förväntad utveckling	22
2.	RESULTATRÄKNING.....	24
3.	BALANSRÄKNING	25
4.	KASSAFLÖDESANALYS	26
5.	DRIFTREDOVISNING	27
6.	NOTER.....	28
7.	STYRELSENS UNDERSKRIFT	30
8.	REVISIONENS UNDERSKRIFT	31
9.	BILAGA.....	32

1. Förvaltningsberättelse

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

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 yttvärlden, 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	2023	2022	2021	2020	2019
Verksamhetens intäkter	8 012	8 039	8 050	8 014	8 000
Verksamhetens kostnader	-8 037	-7 367	-7 684	-8 578	-8 265
Årets resultat	124	690	365	-566	-266
Soliditet	55 %	54 %	45 %	39 %	44 %
Antal anställda	1	1	2	2	2

Översikt medlemsbidragets utveckling och användning (kr)

Belopp kr	2023	2022	2021	2020	2019
Medlemsbidrag	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000
Kostnad verksamhet	-8 036 515	-7 367 068	-7 684 345	-8 578 314	-8 265 492
Årets resultat	123 661	689 772	365 005	-566 021	-265 506
Utgående eget kapital/sparade medel (Andel av medlemsbidraget %)	2 483 599 (31 %)	2 359 938 (29 %)	1 670 166 (21 %)	1 305 161 (16 %)	1 871 182 (23 %)
Andra projektmedel, ESF m.m.	0	0	0	0	0

1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

En ny styrelse tillträdde 2023-04-01 där fem av de totalt tio ledamöterna byttes ut, samtliga politiker från kommunerna och regionen. Ytterligare en sjuätte ledamot, kommunrepresentant, ersattes av en ny ledamot under året. Den nya styrelsen har under våren genomfört en planeringsdag inklusive styrelseutbildning med syfte att öka kunskapen om Finsam-lagstiftningen och arbeta ihop gruppen. Den nya styrelsen har också under hösten haft en gemensam planeringsdag tillsammans med berednings- och styrgruppen med fokus på mål och aktiviteter år 2024. Det formella styrelsearbetet har fortskridit som vanligt och har inte påverkat förbundets ekonomiska ställning.

En väsentlig förändring i verksamheten är medlemmarnas beslut om halverad medelstilldelning år 2024. Vetskapen om det framtida reducerade ekonomiska utrymmet har generellt bidragit till ekonomisk sparsamhet under den senare delen av året med syfte att hushålla med resurserna.

Förbundet har under del av året anställt en person intermittent för att vara mentor till förbundschefen. Mentorn har haft i uppdrag att stödja förbundschefen i frågor som rör "Finsamvärlden" och bidra med kunskap och vägledning. Mentorn har också deltagit och bidragit med sakkunskap vid berednings- och styrgruppsmöten, styrelsemöten, en styrelseutbildning och en planeringsdag. Styrelsen har budgeterat totalt 140 000 kr för kompetensutveckling, inklusive mentortjänsten, varpå 83 784 kr har nyttjats.

Förbundet hade vid årets start en ekonomisk situation med ett högt eget kapital och prognosticerat minusresultat vilket skapade utrymme för nya insatser. Exempelvis har medarbetare från förbundets medlemmar genomgått en gruppleddarutbildning i *ACT – att hantera stress och främja hälsa*, en insats som medfört kunskaper som direkt kunnat omsättas till praktisk verksamhet och nytta för deltagare i coachingteamen. Ett annat exempel är Coachingteamet Örebro som beviljats medel för finansiering av arbetsträningsplatser på Rosängen vilket inneburit en unik chans för deltagare att delta i praktiska aktiviteter, testa olika yrkesinriktningar och träna på sina olika förmågor med syfte att göra stegförflyttningar närmare arbete eller studier. Båda insatserna finns specificerade i budget och har sammantaget uppnått ett nollresultat.

Både Mottagningsteamet Lekeberg och Samverkansteamet Örebro har haft utmaningar att få invånare att söka sig till verksamheten. Teamen har på olika sätt arbetat med marknadsföringsinsatser samtidigt som det är viktigt att alla samverkande myndigheter bidrar med att sprida kunskap om insatserna ut i respektive organisation. Svårigheten att nå de enskilda individerna har inneburit en förändring av arbetssätt där Samverkansteamet också har arbetat med att ge stöd till professionella och anhöriga, funktioner som i sin tur har en direkt kontakt med den enskilde. Detta förändrade arbetssätt har också inspirerat Mottagningsteamet. Denna utveckling av arbetsmetod utgör ett exempel på hur verksamheterna arbetat agilt för att uppnå resultat och anpassa sina verksamheter utifrån förändrade förutsättningar och behov. Detta har inte påverkat förbundets ekonomiska ställning.

Ett viktigt förhållande som påverkat resultatmålet gällande stegförflyttningar i Coachingteamet Örebro är den 1-års gräns som finns för deltagarna. Färre deltagare än väntat har förbättrat sin förmåga till arbete eller studier och detta beror troligtvis på att de behövt mer än 1 år i verksamheten för att uppnå önskat resultat. Utvärderingar och indikatorresultat från deltagare samt forskning talar för att denna typ av stödinsatser behöver få ta tid. Syftet med 1-årsgränsen var att minska kön och möjliggöra för fler att ta del av insatsen, vilket har uppnåtts. Detta torde utgöra ett exempel på när värdena kvalitet och kvantitet är svårförenliga. Detta har inte påverkat förbundets ekonomiska ställning.

1.3. Händelser av väsentlig betydelse

Förbundets budget bestod av medlemsbidrag på 8 000 000 kr och kostnader på -8 817 710 kr d.v.s. med ett resultat på -817 710. Resultatet för året blev 123 661 kr varpå avvikelserna uppgår till 941 371 kr. Förbundet har således förbrukat 941 371 kr mindre än budgeterade kostnader för året. Avvikelsen beror främst på lägre kostnader för:

- De "ospecificerade" posterna *Strukturell samverkan* och *Verksamhetsutveckling* som förbrukat 221 195 kr respektive 144 083 kr mindre
- *Coachingteamet Örebro*, *Samverkansteamet Örebro* och *Mottagningsteamet Lekeberg* som förbrukat 117 912 kr, 84 726 kr samt 61 826 kr mindre
- *Administration/kansli* som förbrukat 165 435 kr mindre

Medlemmarnas om halverad medelstillsättning för nästkommande år utgör en händelse av väsentlig betydelse som till viss del också påverkat årets finansiella rapporter. Förbundet har under årets andra hälft generellt varit mer sparsam med ekonomin utifrån vetskapen om det framtida läget, samt har de individinriktade insatserna trappat ned på aktivitet utifrån att de

ska avslutas eller reduceras, vilket resulterat i minskade kostnader. Att de administrativa kostnaderna blev lägre än budgeterat är bl. a. som en följd av för högt bokförd pensionskostnad tidigare år som reglerades i bokslutet 2023.

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. Förbundet har en anställd förbundschef och därutöver köper förbundet tjänster avseende ekonomi- och löneadministration, IT och revision. Förbundschefen leder en berednings- och styrgrupp bestående av chefer och tjänstepersoner från medlemmarna.

Medlemsrepresentanter samlas på våren till ett länsövergripande medlemssamråd för en strategisk dialog om samordningsförbundets verksamhet och framtida inriktning. Ett regionalt medlemssamråd har genomförts i mars. Medlemssamråd kan också sammankallas vid behov och genomföras lokalt för förbundet. Två lokala medlemssamråd har genomförts, ett i juli och ett i november, med anledning av den stora ekonomiska förändringen med halverad medelstildelning från och med år 2024.

Styrelsen och berednings- och styrgruppen genomför planeringsdagar för att diskutera och formera mål och riktning för förbundet framåt. Målsättningarna återspeglas sedan i kommande verksamhetsplan och budget. En sådan planeringsdag har genomförts under hösten. Därutöver hade styrelsen en planerings- och utbildningsdag under våren med syfte att få mer kunskap om Finsam-lagstiftningen, styrelsearbete och arbeta ihop den nya gruppen.

Verksamhetsplan och budget samt budgetplan beslutas av styrelsen i november inför verksamhetsåret. 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	2023	2022	2021	2020
Individeriktade insatser	5 989 756	5 363 921	5 681 198	6 465 201
(% av totalkostnad)	(74 %)	(73 %)	(74 %)	(75 %)
-Kartläggning av enskildas behov	1 370 205	1 128 738	1 271 516	2 422 704
<i>Rehabiliteringsinsatser</i>				
-Förberedande/rustande insatser	4 050 573	3 692 478	3 878 000	3 632 001
-Rehabilitering mot arbete/studier	568 978	542 705	531 682	410 496
Strukturövergripande insatser	693 031	767 945	967 009	865 000
(% av totalkostnad)	(9 %)	(10 %)	(13 %)	(10 %)
-Medlemmarna i samverkan	233 364	161 537	46 785	102 308
-Övrigt finansierat strategiskt arbete	209 725	196 464	98 605	37 620
-Behovskartläggning	0	0	0	193 113
<i>Insatser förbundets personal</i>				
-Förbundschef 30%	249 942	235 380	229 626	0
-Verksamhetsutvecklare	0	174 564	591 993	531 959
Administration	1 353 729	1 235 202	1 036 138	1 248 113
(% av totalkostnad)	(17 %)	(17 %)	(13 %)	(15 %)
Arvode styrelse	145 735	114 381	113 000	83 401
Förbundschef	765 242	687 418	692 560	872 248
Administrativt stöd	219 777	208 601	108 734	121 350
Lokalkostnader	82 740	80 340	50 844	53 148
Övrigt	76 235	80 462	5 000	55 966
Revision	64 000	64 000	66 000	62 000
Totala kostnader	8 036 516	7 367 068	7 684 345	8 578 314

Med syfte att bedriva verksamhet utifrån god ekonomisk hushållning har förbundet för 2023, och kommande två år, enligt verksamhetsplan år 2023, budgeterat minusresultat för att minska det egna kapitalet och komma under Nationella rådets rekommenderade tak på 20 % av erhållna medlemsbidrag.

Förbundet hade för år 2023 budgeterat ett resultat på -817 710 kr; utfallet blev +123 661 kr. Avvikelsen mot budget beror på uteblivna kostnader för strukturövergripande insatser (363 tkr), för de individeriktade insatserna (253 tkr) och för de administrativa kostnaderna (165 tkr). Därutöver har förbundet erhållit 149 tkr i ränteintäkter, vilket ej budgeterats för. Vetskap om att förbundet år 2024 har halverat medelstilldelning har bidragit till att förbundet varit sparsam med att förbruka budgeterade medel för såväl insatser som administration.

Med det positiva resultatet ökar förbundets egna kapital till 2 483 599 kr. Förbundets egna kapital uppgår per 2023-12-31 till 31% av erhållna medlemsbidrag, vilket ligger en bra bit över Nationella rådets rekommenderat tak om 20 %. Styrelsen har för 2024 antagit en budget med minusresultat uppgående till 1 828 456 kr och eftersom medlemsbidragen sänkts till 4 000 000 kr innebär efterlevnaden av budgeten ett eget kapital om 16%, dvs som understiger rekommenderat tak.

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 förbundscheftjänsten.

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 *Verksamhetsplan och budget 2023, Budgetplan 2024–2025* står det att styrelsen, beredningsgruppen och förbundschefen vill arbeta för ökad tydlighet, riktning och avgränsning i målsättningar och för mer hållbara arbetsstrukturer. Vidare finns det önskemål om att arbeta utifrån förhållningssättet "less is more" och att se förbundet som "en lärande organisation".

I verksamhetsplanen finns det tre målkategorier; *Aktivitetsmål, Organisationsmål* och *Resultatmål*. Mål och aktiviteter är formulerade utifrån intentionen att ge en gemensam riktning med utrymme för att också arbeta agilt, exempelvis genom andra aktiviteter än de som nämns i verksamhetsplanen.

Aktivitets- och organisationsmålen är mer förbundsövergripande och redovisas i nedan två matriser. Ett sammanfattande övergripande resultatmål är: *Finsam Lekeberg och Örebro har som målsättning att möta upp och erbjuda stöd till totalt 286 individer i de befintliga individfinansierade insatserna med strävan att nå flera*. Detta resultatmål är nedbrutet och redovisas tillsammans med övriga resultatmål i respektive insats matris under rubriken *Uppföljning och resultat för individinriktade insatser*.

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

Aktivitetsmål

Mål	Förslag på aktiviteter	Utfall aktiviteter/ måluppfyllelse
1. Förbundet har hittat arbetssätt för att arbeta systematiskt med kunskapsunderlag kring målgrupp och behov.	<ul style="list-style-type: none"> • Skapa en analysgrupp. • Planera och eventuellt genomföra justeringar av insatser och åtgärder utifrån genomförda kartläggningar, analyser och förslag. 	<ul style="list-style-type: none"> • En <i>Lokal behovsanalys</i> har tagits fram. • Den lokala behovsanalysen har legat till grund för justering och skapande av nya insatser inför år 2024. • Uppdrag, roller och ansvarsområden har förtydligats. • Fortsatt arbete med samsyn kring arbetssätt behövs.
2. Genom samarbeten och samverkan bidrar förbundet till utveckling i såväl de förbundsfinansierade insatserna som i parternas organisationer.	<ul style="list-style-type: none"> • Utveckla insatser och verksamheter utifrån evidens och beprövad erfarenhet. • Arbeta för att vara en lärande organisation som främjar kompetensutveckling och gränsöverskridande samarbeten, exempelvis genom att ingå i ESF-projekt. 	<ul style="list-style-type: none"> • Se insatser/aktiviteter under rubrikerna <i>Uppföljning och resultat för individinriktade insatser</i> och <i>Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser</i>.

Organisationsmål

Mål	Förslag på aktiviteter	Utfall aktiviteter/ måluppfyllelse
1. Förbundets rutiner och processer är förenklade och ändamålsenliga.	<ul style="list-style-type: none"> • Se över och tillsammans utveckla rutiner och styrdokument. • Fastställa former för förbundets individinriktade insatser. 	<ul style="list-style-type: none"> • Nya uppdaterade och förenklade styr- och policydokument är antagna: <ul style="list-style-type: none"> ○ <i>Finansieringspolicy</i> ○ <i>Ansökan om finansiering av samverkansinsats</i> ○ <i>Uppdrag, roller och ansvar</i> ○ <i>Dokumenthanteringsplan</i> ○ <i>Delegation- och attestordning</i> • Beslut om att separera beredningsgruppen och styrgruppen för att skapa ökad tydlighet och effektivitet i arbete, samt för att kunna ge bättre stöd till de individinriktade insatserna; start år 2024. • Beslut om och upprättat avtal gällande köp av tjänst för dataskyddsombud med

		syfte att säkerställa en kvalitetssäkrad hantering av personuppgifter enligt GDPR.
2. Det finns en större samsyn om förbundets identitet och riktning.	<ul style="list-style-type: none"> • Se över hur kansliets administration kan effektiviseras. • Utredda huruvida kanslipersonal fortsättningsvis ska vara anställd av förbundet eller någon av parterna. 	<ul style="list-style-type: none"> • Två planeringsdagar har genomförts, en med styrelsen och en med styrelsen och berednings- och styrgruppen tillsammans, med syfte att få kunskap om styrelsearbete och Finsam samt för att arbeta ihop förbundets medlemmar och diskutera det fortsatta arbetet framåt. • Ett regionalt och två lokala medlemssamråd har genomförts med syfte att informera om och diskutera aktuella förbundsfrågor, inklusive inriktning och organisering. • Fortsatt arbete kring samsyn om förbundets identitet och riktning behövs, särskilt utifrån de förändrade förutsättningarna i och med halverad medelstilldelning år 2024.

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.

Under året har förbundet genomfört en lokal behovsanalys som kom att ligga till grund för ansökningar och beslut om samverkansinsatser. Den lokala behovsanalysen visar bland annat att det finns ett stort behov av förstegsverksamhet, att vi behöver fokusera på medborgarna och inte på oss själva som aktörer och att medlemsrepresentanterna behöver få mer kunskap om varandra och vilka insatser som finns, respektive saknas, för målgruppen.

Uppföljning och resultat för individinriktade insatser

Mottagningsteamet Lekeberg	
Insatsägare	Lekebergs kommun.
Typ av insats	Vägledning, kartläggning och uppföljning. Personal: <ul style="list-style-type: none"> • 20 % Arbetsmarknadskonsulent, Lekebergs kommun. • 15 % Arbetsförmedlare, Arbetsförmedlingen. • 10 % Samordnare, Lekebergs kommun.
Syfte och övergripande mål	Erbjuda vägledning, kartläggning och uppföljning som möjliggör för individen att närma sig arbete, studier och egen försörjning. Fånga upp ärenden som indikerar brister i välfärdssystemet alternativt arbets sätt som gör att invånaren faller mellan stolarna.
Målgrupp	Invånare i Lekebergs kommun mellan 16–65 år som är i behov av samordning och vägledning kring myndighetskontakter och insatser på vägen mot egen försörjning. <ul style="list-style-type: none"> • Unga personer, främst där anhöriga varit drivande. • Stor andel har redan vårdkontakt och försörjning klar.
Resultatmål, utfall, ev. avvikelsoresak	<ol style="list-style-type: none"> 1. <i>Arbeta med 30 individer totalt under året.</i> 13 individer, 6 kvinnor och 7 män; 4 vägledningar och 9 kartläggningar. Få sökande har gett ett lågt inflöde. 2. <i>Nå ett snitt på 3,0 i avslutsenkäten som mäter hur nöjda deltagarna är med insatsen, där 4,0 är maxvärde.</i> 3,8. 3. <i>Budgetmål.</i> 82 %, 289 242 kr är förbrukat av helårsbudgeten 351 068 kr. Utebliven kostnad för Försäkringskassans resurs, samt resor.
Genomförda aktiviteter	<ul style="list-style-type: none"> • Jobbat ihop nytt team. • Arbetsförmedlare har stöttat i kontakt med arbetsgivare. • Utvecklat arbetet med uppföljning av deltagare, både i och efter insats. • Informerat om insatsen till andra professionella. • Successiv avveckling av insatsen.
Kostnadseffektivitet	<ul style="list-style-type: none"> • Arbetssättet. • Kunskapsbärare.
Samverkans effekter	<ul style="list-style-type: none"> • Att kunna använda Arbetsförmedlingens resurs för arbetsgivarbesök har bidragit till trygghet hos arbetsgivare och skapat anställningar. • Fler träffsäkra kartläggningar när det finns flera perspektiv och flera system att slå i.

	<ul style="list-style-type: none"> • Kunskapsöverföring i teamet. • Möjlighet att fånga upp organisatoriska mellanrum och avvikelser för hantering eller vidare rapportering.
Framåtspaning	<ul style="list-style-type: none"> • Mottagningsteamet upphörde 2023-12-31. • Delar av verksamheten integreras i Coachingteamet Lekeberg år 2024.
Utvärdering	<p>Måluppfyllelsen för verksamheten är måttlig utifrån att färre individer hittat till Mottagningsteamet än beräknat samt att personalresurserna varit reducerade. Dock är nöjdheten bland deltagarna i insatsen mycket hög.</p> <p>Utvärderingar från deltagare visar att de upplever ett bra bemötande, får bra information om olika möjligheter och coachingteamet samt att det är lätt att få en kontakt. Deltagarna uttrycker också att det är mycket värdefullt att möta fler parter samtidigt i ett fysiskt möte.</p> <p>Den sammantagna bilden är att Mottagningsteamet till stor del utgör en värdeskapande verksamhet för den enskilda individen men också för de samverkande myndigheterna.</p>

Samverkansteamet Örebro	
Insatsägare	Örebro kommun.
Typ av insats	Vägledning, kartläggning och uppföljning. Personal: <ul style="list-style-type: none"> • 35 % Arbetsförmedlare, Arbetsförmedlingen. • 35 % Socialsekreterare, Örebro kommun. • 35 % Administrativ samordnare, Örebro kommun. • 30 % Rehabkoordinator, Region Örebro län. • 30 % Samordnare, Örebro kommun.
Syfte och övergripande mål	Erbjuda vägledning, kartläggning och konsultation som identifierar rätt stöd utifrån invånarens behov och som i förlängningen leder till egen försörjning. Fånga upp ärenden som indikerar brister i välfärdssystemet alternativt arbets sätt som gör att invånaren faller mellan stolarna.
Målgrupp	Invånare i Örebro kommun mellan 16–65 år med stödbehov kring myndighetskontakter och insatser som leder till egen försörjning. Även professionella, anhöriga och stödpersoner. <ul style="list-style-type: none"> • Fler ansökningar/kontakter från anhöriga, hemmasittare och utrikesfödda samt konsultationer. Fler i behov av handgripligt stöd och stöd i arbetssökandet. • Färre ansökningar från invånare, samt teckenspråkiga.
Resultatmål, utfall	<ol style="list-style-type: none"> 1. <i>Arbeta med minst 95 individer under året.</i> 92 individer, 50 kvinnor och 42 män; 45 kartläggningar, 22 vägledningar, 25 konsultationer och anhörigstöd. 2. <i>Nå ett snitt på 3,1 i avslutsenkäten som mäter hur nöjda deltagarna är med insatsen, där 4,0 är maxvärde.</i> 3,6.

	<p>3. <i>Budgetmål.</i> 93 %, 1 080 967 kr är förbrukat av helårsbudgeten 1 165 693 kr. Mindre kostnader för regionens resurs, tolk samt handledning/fortbildning.</p>
Genomförda aktiviteter	<ul style="list-style-type: none"> • Samarbetat med Partnerskap Brickebacken och Varberga/Oxhagen, samt Anhörigcentrum. • Utvecklat arbetssätt för anhöriga till målgruppen UVAS (=unga som varken arbetar eller studerar) /hemmasittare. • Annonserat och informerat om verksamheten. • Successiv avveckling av insatsen.
Kostnadseffektivitet	<ul style="list-style-type: none"> • Arbetssättet. • Kunskapsbärare. • Samlokalisering.
Samverkans effekter	<ul style="list-style-type: none"> • Stor kunskapsöverföring inom den egna myndigheten, mellan myndigheter och gentemot ideella verksamheter vilket ger snabbare kontaktvägar och effektivare hantering av frågorna. • Möjlighet att fånga upp organisatoriska mellanrum och avvikelser för hantering eller vidare rapportering. • Positivt med representation från regionen i teamet.
Framåtspaning	<ul style="list-style-type: none"> • Samverkansteamet upphörde 2023-12-31.
Utvärdering	<p>Måluppfyllelsen för verksamheten är hög och signalerar att kontakt/samverkan med personer och aktörer runt individen utgör ett viktigt arbetssätt för att kunna stödja individen.</p> <p>Utvärderingar från deltagare visar att de upplever ett bra och pedagogiskt bemötande, att det är positivt att träffa ett team bestående av flera myndighetsrepresentanter och att teamet gjort viktig skillnad.</p> <p>Den sammantagna bilden är att Samverkansteamet utgör en värdeskapande verksamhet för den enskilda individen men också för de samverkande myndigheterna.</p>

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	<p>Invånare i Lekebergs kommun mellan 16–65 år som är i behov av samordnad rehabilitering och som är redo för arbetsförberedande insatser.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ca 50 % saknar gymnasial utbildning. • Ca 80 % har haft offentlig försörjning i över två år. • Majoriteten uppbär försörjningsstöd från kommunen.
Resultatmål, utfall	<ol style="list-style-type: none"> 1. <i>Arbeta med 40 individer totalt under året.</i> 37 individer, 18 kvinnor och 19 män. 2. <i>55 % av individerna som avslutat insatsen har förbättrat sin förmåga till arbete eller studier.</i> 60 % (6/10), 4 arbete, 1 studier, 1 Gemensam kartläggning, 2 sjukersättning, 2 åter remittent. 3. <i>70 % av arbetsträningarna ska vara på extern plats.</i> 100 %. 4. <i>Budgetmål.</i> 100 %, helårsbudgeten på 569 978 kr är förbrukad. OBS: Finsam finansierar 38 % av verksamhetens totala kostnader, Lekebergs kommun resterande 62 %.
Genomförda aktiviteter	<ul style="list-style-type: none"> • Utbildat personal till gruppledare i <i>ACT – att hantera stress och främja hälsa</i> och genomfört gruppverksamhet. • Utbildat personal i <i>Validerande samtal</i>. • Skapat och börjat arbete med BIP – Edvent – modul för progressionsmätning enligt verktyget SKAPA. • Samarbetat med Örebro universitet och övriga coachingteam i länet – digitala aktiviteter. • Omfördelat arbetet på flera medarbetare för att minska sårbarheten och öka flexibilitet i teamet.
Kostnadseffektivitet	<ul style="list-style-type: none"> • Arbetar agilt utifrån behov, samlar resurser kring varje deltagare. • Samarbetar och delar vissa kostnader med länets coachingteam.
Samverkans effekter	<ul style="list-style-type: none"> • En lokal överenskommelse med Arbetsförmedlingen visar tydligt hur gemensamma insatser ger ringar på vattnet och skapar effektivitet. • Samarbete och kunskapsöverföring mellan länets coachingteam. • Även avvikelser i samverkan lyfter potentialen.
Framåtspaning	<ul style="list-style-type: none"> • Fortsätta arbetet med våld i nära relation, BIP och ACT. • Få till rutiner med att föra in delar av arbetet från Mottagningsteamet in i Coachingteamet samt med nya roller för chef/teamledare. • Utveckling – aktivitetsprogram. • Fortsätta arbeta med Edvent, påbörja statistikmodul.
Utvärdering	<p>Måluppfyllelsen för verksamheten är hög och signalerar att samverkan och arbetsgivarfokus ger utdelning.</p> <p>Utvärderingar från deltagare visar att de upplever ett bra bemötande och att det är positivt att insatsen får ta tid; dock</p>

	<p>kan dåligt mående vara ett hinder varpå teamet påbörjat utvecklingsarbete kring hälsofrämjande aktiviteter.</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	<p>Arbetsförberedande/rustande insats.</p> <p>Personal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 100 % Koordinator, Arbetsförmedlingen. • 100 % Koordinator, Arbetsförmedlingen. • 100 % Koordinator, Örebro kommun. • 100 % Koordinator, Örebro kommun. • 70 % Samordnare, Örebro kommun. • 100 % Koordinator, Arbetsförmedlingen (ESF-medel). • 60 % Koordinator, Örebro kommun (Finsam-medel från extraansökan, fr.o.m. februari).
Syfte	Vara en förstegsverksamhet och erbjuda deltagarna stöd i att komma i gång i aktivitet som förbättrar förmågan till arbete och/eller studier.
Målgrupp	<p>Invånare i Örebro kommun som är i behov av samordnad rehabilitering och som är redo för arbetsförberedande insatser.</p> <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	<ol style="list-style-type: none"> 1. <i>Arbeta med 121 individer löpande under året.</i> 183 individer totalt under året (avslutade, uppstartade och från år 2022), 67 % kvinnor, 33 % män. 2. <i>50 % av individerna som avslutat insatsen har förbättrat sin förmåga till arbete eller studier.</i> 44 % (37/84), 6 arbete, 4 studier, 22 Gemensam kartläggning, 3 AF-aktivt sökande, 2 Verksamhet Arbete, 47 åter remittent (4 övrigt räknas inte med i totalen). Deltagarna har svårt att klara processen under 1-års gränsen och förändrat arbetssätt med mer fokus på att rusta inför arbetsträning. 3. <i>Budgetmål.</i> 97 %, 3 879 088 kr är förbrukat av helårsbudgeten 3 997 000 kr. Mindre kostnader för tolk, gruppaktivitet och personal.
Genomförda aktiviteter	<ul style="list-style-type: none"> • Utbildat personal till gruppleddare i <i>ACT – att hantera stress och främja hälsa</i> och genomfört gruppverksamhet. • Utbildat personal i <i>Validerande samtal</i>.

	<ul style="list-style-type: none"> • Implementerat nytt arbetssätt – med fokus att rusta inför arbetsträning. • Implementerat arbete kring BIP, ex. skattningsverktyget. • Samarbetat med ex. psykiatrin, Förstärkta samarbetet, Örebro universitet och "övriga verksamheter i huset".
Kostnadseffektivitet	<ul style="list-style-type: none"> • Samlokalisering. • Samarbete med länets andra coachingteam. • Projektmedel för BIP, VTA och Demokratikompassen. • Praktikcentrum.
Samverkans effekter	<ul style="list-style-type: none"> • Ny rutin kring 3-månaders uppföljning har gynnat samverkan, ex. med vården/regionen. • Regelbundna möten med Förstärkta samarbetet. • Möten med psykiatrin/regionen. • Förstärkt intern samverkan inom Örebro kommun.
Framåtspaning	<ul style="list-style-type: none"> • Fortsätta arbetet med våld i nära relation, BIP och ACT. • Fortsätta de upprättade samarbetena. • Möta upp behovet från deltagare med försörjningsstöd. • Hantera personalförändringar under vinter/vår. • Anpassa verksamheten utifrån minskade resurser.
Utvärdering	<p>Måluppfyllelsen för verksamheten är hög undantaget antal individer som förbättrat sin förmåga till arbete eller studier. Denna avvikelse har främst två orsaker. Den 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 tillräckligt 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>

Coachingteamet Örebro, Arbetsträningsplatser på Rosängen

Coachingteamet Örebro har köpt arbetsträningsplatser på Rosängen med syfte att bredda verksamhetens utbud av praktiska aktiviteter och stödja deltagarna i att öka sin aktivitetsförmåga så att de kan göra stegförflyttningar mot arbete eller studier. Av de totalt 4

deltagare har 2 av dem höjt sin aktivitetsnivå till 10 respektive 6 h/vecka, medan 2 har haft lägre aktivitetsnivå. De flesta deltagare har testat minst två olika yrkesinriktningar/arbetsplatser inom Rosängen. Efter avslut har 3 fortsatt placering i Coachingteamet och 1 gick åter till remittent. Budget: 158 724 kr. Utfall: 171 473 kr.

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.

- I Coachingteamet Lekeberg har 84 % av svarande deltagare svarat ja på minst en av frågorna om de upplevt våld i nära relation.
- I Coachingteamet Örebro har 72 % av svarande deltagare svarat ja på minst en av frågorna om de upplevt våld i nära relation.

Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser

Förbundet finansierar specificerade strukturövergripande insatser, vilka redovisas i nedan matriser. Därutöver kan förbundet besluta att finansiera andra strukturövergripande insatser utifrån utrymmen i budgetposterna Verksamhetsutveckling och Strukturell samverkan. Exempelvis deltog representanter från styrelsen och beredningsgruppen i den nationella Finsam-konferensen *Ge och få* i Halmstad i våras. Del av förbundschefens tjänst innehåller också strukturövergripande arbete, så som verksamhetsutveckling, omvärldsbevakning och nätverkande.

Finsammässan	
Insatsägare och samverkansparter	Samordningsförbunden i Örebro län.
Syfte	Skapa en kontaktyta för kunskapsutbyten mellan olika professioner och aktörer som arbetar med arbetsrehabilitering i länet.
Målgrupp	Aktörer inom arbetsrehabilitering, civilsamhället och övrigt intresserade.
Genomförd aktivitet	En heldagskonferens med föreläsningar, mingel och mässa.
Antal deltagare	170.
Budget	Budget: 30 000 kr. Utfall: 30 000 kr.
Uppföljning	Mässan utvärderades via en enkät där den samlade bedömningen visar ett gott resultat, att dagen bidragit till inspiration och nätverkande.

Välfärdsguiden (tidigare Insatskatalogen)	
Insatsägare och samverkansparter	Samordningsförbundet Centrala Östergötland (SCÖ). Finsam Lekeberg och Örebro och andra samordningsförbund nyttjar och köper konceptet Välfärdsguiden.
Syfte	Utgöra en webbplats för vägledning och insatser inom välfärdssystemet och området arbetsmarknadsinkludering som ökar möjligheten för förbundets målgrupp att hitta rätt stöd.
Målgrupp	Handläggare/professionella hos parterna och privatpersoner.
Genomförda aktiviteter	Nyttjande av konceptet Välfärdsguiden och köp av tjänsten lokal redaktör på 20 % från SCÖ.
Resultat	Lokal statistik visar att antalet sidvisningar för insatser/vägval i Lekeberg och Örebro har ökat för varje kvartal, med undantag för kvartal 4 där resultatet planat ut. Antalet sidvisningar per kvartal är 598, 744, 1 216 och 1 200, totalt 3 758. Nationell statistik visar att de flesta besök på Välfärdsguiden sker dagtid, sannolikt främst av handläggare, men att besöken på kvällstid ökat vilket tyder på att fler privatpersoner nyttjar sidan. Vid årets slut fanns 81 aktiva insatser i Lekeberg och Örebro registrerade i Välfärdsguiden.
Antal deltagare	Ca 1 900 unika besök i Välfärdsguiden för året, utifrån beräkningen att en person i snitt tittar på 2 insatser vid varje besök ($3\,758/2=1\,879$).
Budget	Budget: 192 000. Utfall: 180 000 kr.
Uppföljning	Se ovan resultat. Välfärdsguiden kommer närmare utvärderas våren 2024.

Samverkansträff	
Insatsägare och samverkansparter	Försäkringskassan (samordnande part), Arbetsförmedlingen och Region Örebro län.
Syfte	Regional träff för ökad samverkan och kunskapsöverföring om sjukskrivnings- och rehabiliteringsprocessen.
Målgrupp	Medarbetare och chefer från samverkande parter.
Genomförd aktivitet	En heldagskonferens med information och grupparbeten.
Antal deltagare	61.
Budget	Ingår i budget för strukturövergripande insatser, strukturell samverkan. Utfall: 9 000 kr
Uppföljning	Träffen utvärderades via en enkät där den samlade bedömningen visar ett gott resultat, att dagen bidragit till helhetssyn och bättre samarbeten.

Utbildning i ACT - att hantera stress och främja hälsa	
Insatsägare och samverkansparter	Örebro kommun (samordnande part), Lekebergs kommun och Region Örebro län.
Syfte	Utveckla och stärka arbetet inom området psykisk hälsa.
Målgrupp	Medarbetare från Coachingteamet Örebro, Coachingteamet Lekeberg, Örebro kommun och Region Örebro län.

Genomförd aktivitet	Fyra heldagars gruppleddarutbildning. Coachingteamen har därefter integrerat kursen i det ordinarie aktivitetsutbudet.
Antal deltagare	15.
Budget	Budget: 185 000 kr. Utfall: 175 000 kr.
Uppföljning	Träffen utvärderades via en enkät där den samlade bedömningen visar ett gott resultat, deltagarna gav utbildningen 4,8/5 i snittbetyg.

Psykiatriveckan, Örebro

Insatsägare och samverkansparter	Studieförbundet Vuxenskolan Örebro län (samordnande part), Hjärnkoll Örebro län, Fontänhuset Örebro, NSPH, Region Örebro län, samt kommunerna, civilsamhället och samordningsförbunden i länet.
Syfte	Främja den psykiska hälsan hos medborgarna genom information och samtal. Årets tema: Vändpunkter.
Målgrupp	Allmänheten, föreningslivet och yrkesverksamma.
Genomförd aktivitet	Ett fysiskt kvällsevening med föredragare och utställare som också sändes digitalt.
Antal deltagare	30.
Budget	Ingår i budget för strukturövergripande insatser, strukturell samverkan. Utfall: 0 kr (andra aktörer bekostade eventet).
Uppföljning	Utvärderingen visar att eventet var uppskattat men att det varit svårt med kommunikationen varpå deltagarantalet blev lägre i jämförelse med föregående år.

Förbundet och dess medlemmar samverkar också kring insatser och aktiviteter som inte finansieras av förbundet. Exempelvis ingår förbundet i projekt som samverkanspart eller intressent, vilka beskrivs i nedanstående matris.

Projekt			
	Inkluderingslyftet	#framtid	Att öka upptäckten av psykiskt, fysiskt och sexuellt våld
Finansiär	ESF (Europeiska socialfonden).	ESF.	Regeringsuppdrag.
Projektägare	Samordningsförbundet Centrala Östergötland.	Activa.	NNS (Nationella nätverket för samordningsförbund).
Projektid	2023-08-01 – 2026-07-31.	2023-03-31 – 2026-03-30.	2019-10-10 – 2023-12-31 (eventuell fortsättning).
Innehåll och effekt på förbundet och dess medlemmar	Kompetensutvecklingsinsatser inom områdena BIP (Sysselsättningsindikatorprojektet) och VTA (Vägen till arbetsgivarna).	Kunskapsinhämtning inom området UVAS, unga vuxna som varken arbetar eller studerar.	Kompetensutvecklingsinsatser inom området våld i nära relation och metodstöd i att ställa frågor om våld.

Indikatorresultat utifrån enkätundersökningar

Nedan presenteras resultat från de individinriktade insatserna

Resultat per indikator år 2023

Indikator	Svaranden	Negativt	Varken eller	Positivt
1. Deltagare känner att de insatser som erbjuds är organiserade runt deras behov (personcentrerade)	Deltagare pågående Deltagare avslut	5 % 5 %	12 % 18 %	83 % 77 %
2. Deltagarna upplever inflytande över rehabiliteringsprocessen	Deltagare pågående Deltagare avslut	5 % 7 %	8 % 7 %	87 % 86 %
3. En möjlighet att låta rehabiliteringsprocessen få ta den tid som behövs utifrån varje deltagares förutsättningar	Deltagare pågående Deltagare avslut Personal	7 % 7 % 7 %	8 % 16 % 7 %	85 % 77 % 86 %
4. Deltagare upplever att det finns någon som håller samman och stödjer den enskildes samordnade rehabiliteringsprocess	Deltagare pågående Deltagare avslut	17 % 11 %	10 % 18 %	73 % 71 %
5. Deltagarna upplever att de kan hantera egna symtom och funktionsnedsättning samt att de har fått stöd från myndigheterna i att leva med detta	Deltagare pågående Deltagare avslut	12 % 19 %	18 % 16 %	70 % 65 %
6. När insatser avslutas i en samordnad rehabiliteringstjänst upplever deltagarna att det finns en planering/tjänster som tar vid, och att de levereras utan onödigt dröjsmål	Deltagare pågående Deltagare avslut Personal	14 % 18 % 0 %	8 % 3 % 7 %	78 % 79 % 93 %
7. Deltagarna upplever att det har skett en stegförflyttning närmare arbetsmarknaden/egen försörjning.	Deltagare pågående Deltagare avslut	30 % 35 %	22 % 14 %	48 % 51 %
8. Personalen upplever att andra medarbetare/professionella i andra myndigheter respekterar deras kunskap, roller och arbetssätt	Personal (två frågor/mått)	0 % 7 %	0 % 29 %	100 % 64 %
9. Att det systematiskt tillvaratas erfarenheter, kunskaper och synpunkter såväl från enskilda deltagare/brukare som från brukarorganisationer eller grupper av deltagare	Deltagare pågående Deltagare avslut Personal Parternas chefsgrupp	7 % 9 % 7 % 50 %	3 % 14 % 7 % 17 %	90 % 77 % 86 % 33 %
10. Samordnade insatser inkluderar även andra aktörer i samhället, företag, ideella krafter och föreningsliv i det löpande arbetet på ett strukturerat sätt	Personal Parternas chefsgrupp	0 % 80 %	13 % 20 %	87 % 0 %
11. (registerstudie som ännu ej tagits i bruk)	-	-	-	-
12. En struktur har skapats vars huvuduppgifter är att strategiskt initiera, upprätthålla och underhålla relationer	Personal Parternas chefsgrupp Styrelse	7 % 20 % 14 %	7 % 40 % 29 %	86 % 40 % 57 %
13. Samordnade insatser har ett sektorsövergripande arbetssätt och synsätt	Personal (två frågor/mått)	0 % 0 %	7 % 7 %	93 % 93 %
14. Det finns en klar och tydlig strategi för uppföljning och utvärdering av myndighetsgemensamma insatser	Styrelse (två frågor/mått)	0 % 17 %	50 % 50 %	50 % 33 %
15. Insikter från samverkan leder till att nya typer av förebyggande insatser utvecklas så att behov av samordnad rehabilitering inte	Parternas chefsgrupp (två frågor/mått)	60 % 100 %	20 % 0 %	20 % 0 %

behöver bli aktuellt om individer fångas upp mycket tidigare och på ett annorlunda sätt				
16. En värdegrund utifrån mänskliga rättigheter såsom jämställdhet, mångfald och jämlikhet genomsyrar den lokala samverkanskulturen	Personal	13 %	40 %	47 %
	(två frågor/mått)	27 %	33 %	40 %
	Parternas chefsgrupp	66 %	17 %	17 %
	(två frågor/mått)	60 %	0 %	40 %
	Styrelse	17 %	0 %	83 %
(två frågor/mått)	0%	33 %	67 %	

Sammanfattning av årets indikatorresultat:

- Deltagare och personal i insatser ger generellt fler positiva svar i jämförelse med parternas chefsgrupp/berednings- och styrgrupp samt styrelse.
- Parternas chefsgrupp ger generellt flest negativa svar – vilket följer mönstret vid nationell jämförelse.
- Indikatorområden som fått positiva svar:
 - Deltagare känner att insatser är organiserade runt deras behov
 - Deltagare upplever inflytande över rehabiliteringsprocessen
 - Rehabiliteringsprocessen får ta tid
 - Någon håller samman och stödjer deltagaren i rehabiliteringsprocessen
 - Deltagare upplever att de kan hantera egna symptom och får stöd i detta
 - Deltagare upplever att det finns en planering som tar vid efter avslutad insats
 - Personal upplever att andra professionella respekterar deras kunskap och roll
 - Insatser har ett sektorsövergripande arbets- och synsätt
- Indikatorområden som fått varken positiva eller negativa/oklara svar:
 - Deltagarna upplever en stegförflyttning närmare arbetsmarknaden
 - Det finns en tydlig strategi för uppföljning och utvärdering av insatser
- Indikatorområde som fått negativa svar:
 - Insikter från samverkan leder till att nya förebyggande insatser utvecklas
- Indikatorområden som fått varierade svar:
 - Kunskaper från deltagare och brukarorganisationer tas systematisk tillvara
 - Insatser inkluderar andra aktörer i samhället i det löpande arbetet
 - En struktur har skapats för att strategiskt initiera och upprätthålla relationer
 - En värdegrund utifrån mänskliga rättigheter genomsyrar samverkanskulturen
- Summa summarum ger indikormätningarna en fingervisning om hur deltagare i coachingteamen och representanter från samverkansparterna uppfattar förbundets arbete på olika sätt. Underlaget kan med fördel användas som diskussionsunderlag och kunskapsstöd i det fortsatta utvecklingsarbetet. För att se mer detaljerade svar från respektive respondentgrupp, inklusive exempel på fritextsvar från deltagare, samt för jämförelse med tidigare års indikormätningar, se 9. Bilaga.

Balanskravsresultat (kr)

Årets resultat enligt resultaträkningen	123 661
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	123 661

1.6. Väsentliga personalförhållanden

Förbundets kansli består av en förbundschef som arbetar 100 % och är anställd av förbundet. Mellan april och november har förbundet anställt en person intermittent för att vara mentor till förbundschefen.

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

De finansierade individinriktade insatserna har bemannats med personal från Lekebergs kommun, Örebro kommun, Arbetsförmedlingen och Region Örebro län. Det har förekommit vissa personalförändringar i teamen, exempelvis har samordnaren i Lekeberg parallellt haft uppdraget som tillförordnat chef och samordnaren för teamen i Örebro sa i slutet av året upp sig.

För den strukturövergripande insatsen Valfärdsguiden köper förbundet tjänsten lokal redaktör från Samordningsförbundet Centrala Östergötland.

1.7. Förväntad utveckling

Förutsättningarna för förbundet förändras radikalt år 2024 i och med den halverade medelstilledningen. Konsekvenser av detta scenario är att färre individer får stöd av finansierade samverkansinsatser och att parterna tappar arenor för tvärprofessionellt samarbete och kompetensutveckling. Exempelvis upphörde Mottagningsteamet Lekeberg och Samverkansteamet Örebro vid årsskiftet 2023–2024. Delar av insatsen Mottagningsteamet Lekeberg kommer dock integreras i coachingteamet Lekeberg under nästkommande år. Styrelsen har också som målsättning att minska de administrativa kostnaderna varpå förbundscheftjänsten reduceras från och med mars år 2024.

I *Verksamhetsplan och budget 2024, Budgetplan 2024–2026* står det att styrelsen och berednings- och styrgruppen önskar hitta och arbeta utifrån en gemensam riktning för förbundet. Vidare går det att läsa att samverkan "när den är som bäst" kännetecknas av: mod till förändring, samsyn, enighet, respekt, tillit och nyfikenhet. De övergripande målen innehåller teman som: behovsanalys, kunskapsöverföring mellan förbundets parter samt resurseffektiv användning av förbundets medel. Under nästkommande år finansierar förbundet insatserna Coachingteamet Lekeberg, Coachingteamet Örebro, Finsammässan och Valfärdsguiden. Valfärdsguiden kommer dock närmare utvärderas under våren 2024. Utöver dessa insatser fördelas kostnad för förbundschef mellan administrativt och strukturellt arbete i budgeten. Det finns också en ospecificerad budgetpost för strukturell samverkan. När det

gäller projektmedverkan avser förbundet fortsätta samverka inom ramen för projekten *Inkluderingslyftet* (fortsättning av det tidigare projektet *BIP, VTA och Samverkan*), *#framtid* och *Att öka upptäckten av psykiskt, fysiskt och sexuellt våld*.

Den förändrade medelstillsdelningen 2024 har medfört diskussioner i styrelsen och bland medlemmarna kring förbundets fortsatta utveckling. På styrelsemöten och i medlemssamråd diskuteras effektivisering av administration och ökad samordning av förbunden i länet. Dessa diskussioner pågår i mer eller mindre samtliga av länets förbund och kommer sannolikt fortgå för ytterligare förankring och sedermera beslut. Parallellt med dessa strategiska diskussioner behöver förbundet själv ställa om och hitta ett gemensamt förhållningssätt till det nya förbundslandskapet.

Finsam Lekeberg och Örebro har möjlighet att göra viktig skillnad för enskilda individer bosatta i kommunerna Lekeberg och Örebro men också för tjänstepersoner och politiker från förbundets parter. För att utvecklingen ska bli så bra som möjlig behöver förbundet förstärka vi-känslan och på riktigt tro på, skapa förutsättningar för och satsa på några väl valda samverkansinsatser.

2. Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Verksamhetens intäkter	2	8 011 783	8 038 718
Verksamhetens kostnader	3	-8 036 515	-7 367 068
Verksamhetens resultat		-24 732	671 650
Finansiella intäkter		149 229	18 239
Finansiella kostnader		-835	-117
Summa finansiella poster		148 394	18 122
Resultat efter finansiella poster		123 661	689 772
Årets resultat		123 661	689 772

3. Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
Fordringar	4	39 873	43 748
Kassa och bank		4 439 417	4 301 311
Summa omsättningstillgångar		4 479 290	4 345 059
SUMMA TILLGÅNGAR		4 479 290	4 345 059
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Årets resultat		123 661	689 772
Övrigt eget kapital		2 359 937	1 670 166
Summa eget kapital		2 483 599	2 359 937
Avsättning			
Avsättningar för pensioner	5	168 993	140 413
Summa avsättningar		168 993	140 413
Skulder			
Kortfristiga skulder	6	1 826 698	1 844 709
Summa kortfristiga skulder		1 826 698	1 844 709
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		4 479 290	4 345 059

4. Kassaflödesanalys

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	123 661	689 772
Justering för ej likviditetspåverkande poster	28 580	24 852
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	152 241	714 624
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	3 875	21 593
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-18 011	-75 708
Kassaflöde för den löpande verksamheten	138 106	660 509
Årets kassaflöde	138 106	660 509
Likvida medel vid årets början	4 301 311	3 640 802
Likvida medel vid årets slut	4 439 417	4 301 311

5. Driftredovisning

Belopp tkr	Utfall 2023			Budget 2023	Avvikelse 2023	Utfall 2022		
	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto	Utfall-Budget netto	Intäkt	Kostnad	Netto
Verksamhetens intäkter								
Medlemsbidrag	8 000	0	8 000	8 000	0	8 000	0	8 000
Sjuklöneersättning	5	0	5	0	5	39	0	39
Försäljning av tjänster	7	0	7	0	7	0	0	0
Ränteintäkter	149	0	149	0	149	18	0	18
SUMMA INTÄKTER	8 161	0	8 161	8 000	161	8 057	0	8 057
Direkta verksamhetskostnader								
Projekt/insatser	0	5 990	5 990	6 242	252	0	5 364	5 364
Coachingteam Örebro	0	3 879	3 879	3 997	118	0	3 692	3 692
Arbets träningsplatser Rosängen	0	171	171	159	-12	0	0	0
Samverkansteam Örebro	0	1 081	1 081	1 166	85	0	880	880
Mottagningsteam Lekeberg	0	289	289	351	62	0	249	249
Coachingteam Lekeberg	0	569	569	570	1	0	543	543
Strukturövergripande insatser	0	693	693	1 056	363	0	768	768
Finsammassa	0	30	30	30	0	0	22	22
Insatskatalogen	0	180	180	192	12	0	174	174
Förbundscheff-strukturellt arbete	0	250	250	225	-25	0	235	235
Verksamhetsutveckling	0	0	0	144	144	0	175	175
Strukturell samverkan	0	59	59	280	221	0	162	162
Utbildning ACT	0	175	175	185	10	0	0	0
Administration/Kansli	0	1 354	1 354	1 519	165	0	1 235	1 235
Lokaler	0	83	83	86	3	0	80	80
Inventarier, förbrukningsmaterial	0	34	34	48	14	0	23	23
Resor	0	5	5	26	21	0	10	10
Reklam och representation	0	4	4	11	7	0	2	2
Kommunikation	0	5	5	5	0	0	7	7
Företagsförsäkring	0	6	6	6	0	0	5	5
Köp av tjänster samt övrigt	0	307	307	303	-4	0	306	306
Personal	0	911	911	1 035	124	0	802	802
Resultat	8 161	-8 037	124	-818	941	8 057	-7 367	690

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

	2023	2022
Driftbidrag från staten	4 000 000	4 000 000
Driftbidrag från Region Örebro län	2 000 000	2 000 000
Driftbidrag från Örebro kommun	1 900 000	1 900 000
Driftbidrag från Lekebergs kommun	100 000	100 000
Ersättning för höga sjuklönekostnader	4 544	38 718
Försäljning av tjänster	7 239	0
Summa verksamhetens intäkter	8 011 783	8 038 718

Not 3 Verksamhetens kostnader

	2023	2022
<u>Direkta kostnader</u>		
Verksamhetskostnader	6 682 787	6 131 866
Summa direkta kostnader	6 682 787	6 131 866
<u>Administrativa kostnader</u>		
Personalkostnader	910 977	801 769
Övriga administrativa kostnader	442 752	433 433
Summa administrativa kostnader	1 353 729	1 235 202

Not 4 Fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Skattekonto	421	0
Mervärdeskattfordringar	39 452	43 748
Summa fordringar	39 873	43 748

Not 5 Avsatt till pensioner

	2023-12-31	2022-12-31
Avsättning pensioner	136 000	113 000
Avsättning löneskatt	32 993	27 413
Summa kortfristiga skulder	168 993	140 413

Not 6 Kortfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Leverantörsskulder	101 568	1 589 689
Personalens skatter och avgifter	48 988	51 845
Upplupen särskild löneskatt	0	27 413
Semesterlöneskuld	13 365	5 238
Upplupen pensionskostnad	26 841	62 279
Upplupna sociala avgifter	4 199	1 645
Upplupna kostnader	1 631 737	106 600
Summa kortfristiga skulder	1 826 698	1 844 709

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

Ulla Strauss
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 Folkesson
Utsedd av kommunerna

Annika Blomgren
Utsedd av regionen

9. Bilaga

Indikatorresultat utifrån enkätundersökningar

Deltagare pågående - Coachingteamen i Lekeberg och Örebro

Frågor utifrån en sexgradig skala	År 2023	År 2022	År 2021
Svaren anges i procent utifrån andel som gett ett positivt/bekräftande svar på respektive fråga (svarat alternativ 4, 5 eller 6 av 6 möjliga).			
1. Får du stöd på ett sätt som är till stor nytta för dig?	83 %	87 %	84 %
2. Är du med och bestämmer vilket stöd du skall få?	87 %	86 %	87 %
3. Får stödet ta den tid du behöver?	84 %	85 %	88 %
4. Stödjer insatsen dig i kontakterna med myndigheterna och vården?	72 %	79 %	58 %
5. Har det stöd du fått hjälpt dig att utveckla sätt att hantera din situation?	70 %	73 %	63 %
6. Känner du dig mer redo att kunna arbeta eller studera jämfört med innan du fick kontakt med oss?	48 %	50 %	53 %
7. Upplever du att personalen tar tillvara dina erfarenheter, kunskaper och synpunkter?	90 %	85 %	86 %

Fritextfrågor	Exempel på fritextsvar år 2023
8. Vad är viktigt för dig för att kunna arbeta eller studera?	"Att måendet förbättras, anpassningar utifrån mina förutsättningar. Inte för mycket press." "Tydliga arbetsuppgifter, bra kommunikation, trygghet." "Att ta det i en lugn takt och inte stressa." "Att arbeta i en miljö som passar mina hinder." "Fortsätta att utvecklas, ta nya steg fram."
9. Hur gör stödet du får skillnad för dig?	"Bli förstådd, trodd och träffa andra likasinnade." "Självförtroendet ökar, jag finner nya möjligheter." "Att jag inte har någon press. Att jag får ta det i en lugn takt." "Att skapa realistiska mål för att ultimata nå en anställning." "Små steg mot bättre mående. Kommer ut från hemmet, träffar folk osv."
10. Vad kan göras annorlunda?	"Större möjlighet till arbetsträning eller att kunna bli matchad till en tjänst vore kanon. Alla borde gå ACT för det hjälper verkligen. Att ha möten med sin coach via exempelvis teams vore bra när man inte kan komma till lokalerna." "Att ha mer tålamod med att jag ska klara min planering." "Kanske ses i mindre grupper med personer i liknande situation." "Tycker det är väldigt bra som det är." "CT gör allt de ska och kan men de kan inte bota min sjukdom."

Deltagare avslut - Coachingteamen i Lekeberg och Örebro

Frågor utifrån en sexgradig skala	År 2023	År 2022	År 2021
Svaren anges i procent utifrån andel som gett ett positivt/bekräftande svar på respektive fråga (svarat alternativ 4, 5 eller 6 av 6 möjliga).			
1. Har du fått stöd på ett sätt som är till stor nytta för dig?	76 %	87 %	80 %
2. Har du fått vara med och bestämma vilket stöd du får/har fått?	86 %	92 %	88 %
3. Har stödet fått ta den tid du behövt?	77 %	84 %	92 %
4. Har insatsen stöttat dig i kontakterna med myndigheterna och vården?	72 %	82 %	54 %
5. Har det stöd du fått hjälpt dig att utveckla sätt att hantera din situation?	65 %	69 %	76 %
6. Känner du dig mer redo att kunna arbeta eller studera jämfört med innan du fick kontakt med oss?	51 %	65 %	52 %
7. Upplever du att personalen har tagit tillvara dina erfarenheter, kunskaper och synpunkter?	78 %	90 %	92 %
8. Har ni påbörjat en planering för vad som ska hända efter att nuvarande stöd har upphört?	0 %	0 %	0 %

9. Finns det en tillräcklig planering för vad som ska hända efter att detta stöd upphört?	77 %	79 %	70 %
10. Kommer det som är planerat att påbörjas inom rimlig tid?	80 %	85 %	67 %

Fritextfrågor	Exempel på fritextsvar år 2023
11. Vad är viktigt för dig för att kunna arbeta eller studera?	<p>"Ta saker i min takt, arbeta tillsammans i lugn och ro, gå undan när det blir för mycket."</p> <p>"Känslan av att andra sidan ängen är grönare, motivering, stöd är viktigt samt vägledning."</p> <p>"Att vara i en bra arbetsmiljö och ha en förstående chef."</p> <p>"Känna mig behövd. Ha en funktion och bidra till samhället."</p> <p>"För att jag ska kunna arbeta krävs att jag får hjälp att hitta en arbetsplats som är villiga att anställa mig."</p>
12. Hur har stödet du fått gjort skillnad för dig?	<p>"Det har hjälpt mig att komma i ett sammanhang igen. Skönt att känna sig delaktig och göra en arbetsinsats."</p> <p>"Det har hjälpt mig inse att jag kan säga "nej" ifall något faktiskt inte passar."</p> <p>"Jag har blivit mer öppen och kan förklara mina behov och mitt mående."</p> <p>"Självkännedom, styrkor, begränsningar, både psykiskt och fysiskt. Fått långsamt bygga upp min arbetsförmåga och tro på mig själv."</p> <p>"Det har gjort så stor skillnad!!! Det känns så annorlunda inom mig än för ett år sedan. Tack!"</p>
13. Vad skulle kunna ha gjorts annorlunda?	<p>"Inget. Jag tycker att jag fått ett enastående stöd."</p> <p>"Jag skulle önskat mer tid här på CT att jag fick ta det i min takt."</p> <p>"Mer stöd samtal. Att bli lyssnad på. Mer samarbete med läkare och kontakt runtomkring. Svara på sms telefonsamtal bättre när man kontaktar er."</p> <p>"Mer från min sida."</p> <p>"Hade velat ha stöd att hitta ett jobb med anställning i stället för en arbetsträningsplats. Hade velat haft möjligheten att träffa andra i liknande situation som en "stödgrupp/samtalsgrupp" för att utbyta tankar och erfarenheter samt lätta på hjärtat om ens livssituation. Ta stöd av varandra."</p>

Personal - Mottagningsteamet Lekeberg, Samverkansteamet Lekeberg, Coachingteamen i Lekeberg och Örebro

Frågor utifrån en sexgradig skala	År 2023	År 2022	År 2021
Svaren anges i procent utifrån andel som gett ett positivt/bekräftande svar på respektive fråga (svaret alternativ 4, 5 eller 6 av 6 möjliga).			
1. Får stödet du ger till deltagarna ta den tid som behövs?	86 %	81 %	70 %
2. Finns det en tillräcklig planering för deltagarna för vad som ska hända när de avslutat insatsen?	94 %	89 %	90 %
3. Upplever du att de du samverkar med hos andra myndigheter lyssnar på dig?	100 %	81 %	90 %
4. Upplever du att de du samverkar med hos andra myndigheter vet vad du kan tillföra?	64 %	63 %	60 %
5. Tas erfarenheter, kunskaper och synpunkter från deltagare systematiskt tillvara?	86 %	100 %	100 %
6. Har ni rutiner för att samarbeta med andra aktörer i arbetet när det gäller insatser för deltagarna?	86 %	91 %	80 %
7. Har ni strukturer för att initiera, upprätthålla och underhålla relationer mellan inblandade aktörer?	87 %	54 %	40 %
8. Omfattas det synsätt ni har angående människors resurser och möjligheter av alla i den samordnade insatsen?	93 %	90 %	90 %
9. Fungerar de olika arbetssätt ni har i den samordnade insatsen bra tillsammans?	94 %	82 %	70 %

10. Har ni rutiner för att arbeta med jämställdhet, jämlikhet och mångfald i insatsen?	46 %	81 %	70 %
11. Avsätts tid till lärande och reflektion kopplat till jämställdhet, jämlikhet och mångfald?	40 %	72 %	63 %

Parternas chefsgrupp/ Berednings- och styrgrupp - Finsam Lekeberg och Örebro

Frågor utifrån en sexgradig skala Svaren anges i procent utifrån andel som gett ett positivt/bekräftande svar på respektive fråga (svaret alternativ 4, 5 eller 6 av 6 möjliga).	År 2023	År 2022	År 2021
1. Tas erfarenheter såsom kunskaper och synpunkter från deltagare systematiskt tillvara?	33 %	63 %	71 %
2. Medverkar individer med samordnade rehabiliteringsbehov i utvecklingen av insatser?	40 %	0 %	41 %
3. Har er samverkansgrupp ett strukturerat samarbete med aktörer utöver de som är medlemmar i samordningsförbundet?	0 %	0 %	0 %
4. Har ni strukturer för att initiera, upprätthålla och underhålla relationer mellan de samverkande myndigheterna?	40 %	38 %	47 %
5. Används erfarenheter från förbundsfinansierade insatser som underlag för fortsatt utveckling av samordnad arbetslivsinriktad rehabilitering?	0 %	13 %	64 %
6. Har erfarenheter från er samverkan lett till att förebyggande insatser utvecklats med avsikten att samordnad rehabilitering inte ska bli aktuell?	0 %	0 %	0 %
7. Används könsuppdelad statistik i planering, beslut och prioriteringar?	17 %	84 %	59 %
8. Har ni integrerat jämställdhet, jämlikhet och mångfald i den samverkan som stöds av samordningsförbundet?	40 %	50 %	64 %

OBS: År 2023 och 2022 fanns det en gemensam berednings- och styrgrupp medan det år 2021 fanns en beredningsgrupp och två separata styrgrupper - där alla tre gruppers svar inkluderas i svaret.

Styrelse - Finsam Lekeberg och Örebro

Frågor utifrån en sexgradig skala Svaren anges i procent utifrån andel som gett ett positivt/bekräftande svar på respektive fråga (svaret alternativ 4, 5 eller 6 av 6 möjliga).	År 2023	År 2022	År 2021
1. Har ni strukturer för att initiera, upprätthålla och underhålla relationer mellan inblandade aktörer?	57 %	71 %	58 %
2. Har ni en strategi för hur ni arbetar med uppföljning och utvärdering av de samordnade rehabiliteringsinsatserna?	50 %	71 %	57 %
3. Använder ni uppföljning och utvärdering som underlag för att utveckla de samordnade rehabiliteringsinsatserna?	33 %	43 %	67 %
4. Används könsuppdelad statistik i planering, beslut och prioriteringar?	84 %	86 %	71 %
5. Har styrelsen integrerat jämställdhet, jämlikhet och mångfald i förbundets verksamhetsplanering?	67 %	57 %	43 %

OBS: År 2023 tillträdde en ny styrelse varpå svarandegruppen förändrades gentemot år 2022 och 2021.

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

This documents contains 34 pages before this page

Dokumentet inneholder 34 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 34 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 34 sider før denne side

Detta dokument innehåller 34 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

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

This documents contains 35 pages before this page
Dokumentet inneholder 35 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 35 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 35 sider før denne side

Detta dokument innehåller 35 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