



Handling 2024 nr 128

Samordningsförbundet Göteborgs årsredovisning 2023

Till Göteborgs kommunfullmäktige

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen tillstyrker stadsledningskontorets förslag i tjänsteutlåtande den 20 maj 2024 och föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Samordningsförbundet Göteborgs årsredovisning för 2023 godkänns.
2. Styrelsen för Samordningsförbundet Göteborg beviljas ansvarsfrihet.

Göteborg den 12 juni 2024
Göteborgs kommunstyrelse

Jonas Attenius

Mathias Sköld



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2024-05-20

Ärendenummer SLK-2024-00470

Handläggare

Magnus Jansson

Telefon: 031-368 00 37

E-post: magnus.jansson@stadshuset.goteborg.se

Samordningsförbundet Göteborgs årsredovisning 2023

Förslag till beslut

I kommunstyrelsen och kommunfullmäktige:

1. Samordningsförbundet Göteborgs årsredovisning för 2023 godkänns.
2. Styrelsen för Samordningsförbundet Göteborg beviljas ansvarsfrihet.

Sammanfattning

Den 15 april 2024 inkom Samordningsförbundet Göteborg (Finsam) med sin årsrapport och granskningsrapport.

Resultatet för året 2023 är cirka -4,9 mnkr. Förbundet har använt cirka 4,9 mnkr av det egna kapitalet under verksamhetsåret 2023.

Kostnaderna för 2023 ligger ca 2,1 mnkr lägre i jämförelse med föregående år och budget. Inom framför allt de deltagarinriktade insatserna har kostnaderna varit lägre än förväntat, vilket i hög utsträckning är kopplat till låg bemanning i insatsen Unga vuxna. Kostnader som ökat gäller lokaler, material samt IT. Förbundet har minskat det egna kapitalet i huvudsak genom att öka kostnaderna för bemanning av deltagarinriktade insatser.

Enligt revisorerna har det inte framkommit några omständigheter som ger anledning att anse att resultatet inte skulle vara förenligt med de målsättningar som angivits i verksamhetsplanen för 2023. Revisorerna 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.

Bedömning ur ekonomisk dimension, ekologisk dimension och social dimension

Stadsledningskontoret har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån dessa dimensioner.

Bilagor

1. Granskningsrapport
2. Årsredovisning 2023 för Samordningsförbundet Göteborg

Ärendet

Göteborgs Stad är medlem i Samordningsförbundet Göteborg (Finsam). Förbundet har inkommit med årsredovisning för 2023. Årsredovisningen med granskningsrapport är utsänd till förbundsmedlemmarna för godkännande och prövning av ansvarsfrihet.

Beskrivning av ärendet

Finsams uppdrag är att svara för en finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet mellan de samverkande parterna: Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Västra Götalandsregionen och Göteborg Stad. Dessa fyra medlemmar äger, styr och finansierar förbundet tillsammans.

Finsam bildades den 1 januari 2019 och startade sin verksamhet den 1 juli 2019. Under 2020 genomfördes en total översyn av förbundets insatser och från verksamhetsåret 2021 har förbundet en ny organisering. Under 2022 genomfördes en genomlysning av ägarstyrningen av förbundet via dess medlemmar och styrelsen, som resulterade i en rapport med utvecklingsområden inför år 2023. Ett av utvecklingsområdena var att fördjupa arbetet med analys inför arbetet med verksamhetsplan och budget. Arbetet fick stort fokus under 2023 och resulterade i en beslutad riktningsförändring för kommande år.

Förbundet ska svara för insatser som möjliggör att personer i yrkesverksam ålder som är boende i Göteborg kan uppnå eller vidmakthålla arbetsförmåga och förbättrad sin hälsa. De insatser som förbundet finansierar ska utgå från en helhetssyn på individen och präglas av flexibel samverkan. Förbundet ska arbeta för att öka kunskapen mellan myndigheterna med syfte att stödja och utveckla samverkan mellan parterna. Samordningsförbundet ska genom sitt arbete erbjuda medlemmarna en struktur och en gemensam samverkansarena. Genom att samordna samhällets resurser för individer i behov av samverkan, bidrar förbundet till en effektivare välfärd.

Årsredovisning 2023 för Samordningsförbundet Göteborg

I augusti 2023 tillträdde ny förbundschef. Förbundets förvaltning har under större delen av året utgjorts av fem personer vilket är en minskning med ca 30 % jämfört med tidigare. Arbetsuppgifternas omfattning har ökat med ca 20 % vilket gör en översyn av uppgifter och arbetssätt nödvändig.

Kostnaderna för 2023 ligger cirka 2,1 mnkr lägre i jämförelse med föregående år och budget. Inom framför allt de deltagarinriktade insatserna har kostnaderna varit lägre än förväntat, vilket i hög utsträckning är kopplat till låg bemanning i insatsen Unga vuxna. Kostnader som ökat gäller lokaler, material och IT. Förbundet har minskat det egna kapitalet. Underskottet har uppstått på grund av ökade kostnaderna för bemanning av deltagarinriktade insatser. Då det egna kapitalet nu är nere på Nationella rådets rekommenderade nivå får detta till följd att en minskning av samverkanspersonal i de deltagarinriktade insatserna behöver ske. På styrelsemötet den 24 november 2023 beslutade styrelsen om en riktningsförändring inför 2024 samt beslut om att det egna kapitalet bör ligga på mellan 4-7 mnkr. Materialkostnader överstiger budget och har gjort att förbundet tagit fram tydligare riktlinjer för inköp till lokalkontoren vilket leder till bättre hushållning.

Angående överenskommelser kring en av målgrupperna i behov av stöd av arbetslivsinriktad rehabilitering har det saknats förutsättningar för samtliga parter att underteckna avsiktsförklaringar. En strategisk styrgrupp bildades i syfte att effektivisera arbetet med målgruppen.

Resultatet för året 2023 är cirka -4,9 mnkr. Förbundet har använt cirka 4,9 mnkr av det egna kapitalet under verksamhetsåret 2023

Stadsledningskontorets bedömning

Stadsledningskontoret bedömer att Samordningsförbundet Göteborgs verksamhet uppfyller förbundets syfte och verksamhetsmål och instämmer i revisorernas samlade bedömning.

Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige föreslås godkänna årsredovisningen för år 2023 och bevilja styrelsen ansvarsfrihet.

Magnus Andersson

Ekonomidirektör

Eva Hessman

Stadsdirektör



Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31

Granskningsrapport

Samordningsförbundet Göteborg

KPMG AB

2024-03-21



Samordningsförbundet Göteborg
Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31
2024-03-21

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	Övrigt	6
2.7	Driftsredovisning	6
2.8	Rekommendationer	6
2.9	Sammanfattning och slutsatser	6

**Samordningsförbundet Göteborg**

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31

2024-03-21

1 Bakgrund

Härmed avlämnas rapport avseende granskningen av Samordningsförbundet Göteborg för räkenskapsåret 2023. Granskningen har bedrivits i enlighet med god revisionssed 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 redovisningssed, 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 revisionssed 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



Samordningsförbundet Göteborg

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31

2024-03-21

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. Förutom intäkter från medlemmarna har förbundet intäkter från ESF-projekt.
- 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.

**Samordningsförbundet Göteborg**

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31

2024-03-21

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.

Samordningsförbundet Göteborg redovisar i sin förvaltningsberättelse i enlighet med lagens krav och denna har ställts upp enligt de bestämda rubrikerna.

I förvaltningsberättelsen återfinns även en balanskravsutredning som är uppställd enligt RKR R15. Förbundets balanskravsresultat för 2023 uppgår till -4,9 mnkr. Föregående år hade förbundet ett negativt balanskravsresultat om -6,8 mnkr. I årsredovisningen framgår att förbundet tagit beslut om att inte återställa de negativa balanskraven för 2022 och 2023. Detta i syfte att minska det egna kapitalet till en nivå motsvarande Nationella Rådets rekommendation.

2.2 God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagens bestämmelser ska samordningsförbundet ha en god ekonomi i sin verksamhet. Detta innebär bland annat att styrelsens i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorererna ska i sin tur bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av styrelsen beslutade målen.

För Samordningsförbundet Göteborg har det för verksamhetsåret 2023 inte fastställts några konkreta finansiella eller verksamhetsmål.

Det som är det övergripande målet är att verksamheter finansierade av förbundet skall bidra till bättre samverkan mellan parterna och att de individer som deltar i förbundets insatser skall göra en stegförflyttning närmare egen försörjning eller hamna rätt i välfärden. Uppföljning av de mål som angivits i verksamhetsplanen för 2023 sker i särskilt avsnitt i förvaltningsberättelsen. Uppföljningen omfattar både kvantitativa mått och kvalitativa bedömningar avseende måluppfyllelse. En övergripande redogörelse finns vilken kompletteras med en specifik redovisning per insats.

Grundat på vår granskning av årsredovisningens återrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara förenligt med de målsättningar som angivits i verksamhetsplanen för 2023. Dock innebär avsaknaden av beslutade finansiella- och verksamhetsmål samt någon form av sammantagen bedömning av huruvida god ekonomisk hushållning har uppnåtts att vi inte kan bedöma om resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med målen för god ekonomisk hushållning.

**Samordningsförbundet Göteborg**

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31

2024-03-21

2.3 Resultaträkning**2.3.1 Verksamhetens intäkter**

Verksamhetens intäkter består av medlemmarnas årsavgifter vilka har substansgranskats mot beslut, fakturering och inbetalning. Granskning har även skett av ESF-medel vilka har granskats mot samverkansavtal, inbetalningar och nedlagda timmar.

Inga väsentliga noteringar.

2.3.2 Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader har granskats stickprovsvis utifrån väsentlighet i storlek men även utifrån vår förväntan vad gäller aktuella kostnader. Vi har tagit fram ett statistiskt urval där utgångspunkten är tagen i bokföringen. Avstämning har sedan gjorts mot leverantörsfakturer där vi bland annat kontrollerat typ av kostnad, belopp och datum.

Ina väsentliga noteringar.

2.4 Balansräkning**2.4.1 Kassa och bank**

Beloppet är avstämt mot engagemangsbesked utan anmärkning.

2.4.2 Kortfristiga skulder

De kortfristiga skulderna består till övervägande del av skulder för samverkansinsatser.

Vi har i samband med vår granskning av förbundets kostnader noterat ett fel i periodisering om 756 tkr. Beloppet består av lönekostnader som avser 2023 men som är uppbookade under 2024. Felet kommer ur att tiden i januari är knapp för färdigställande av årsbokslut och därför sker ingen uppbookning av fakturer som förutbetalda/upplupna kostnader när det gäller lönekostnader. I övrigt har kostnader för förbundet bokförts löpande i rätt period.

2.5 Intern kontroll och styrning

Vi har läst förbundsordning och styrelseprotokoll för att bedöma om styrelsen utövar 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 intern styr- och kontrollplan samt budget för 2024.



Samordningsförbundet Göteborg

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31

2024-03-21

2.5.2 Tertialrapporter

Förbundet upprättar under löpande år ekonomiska uppföljningar med prognos för helåret vilka behandlas på styrelsens möten. Förbundet upprättar även tertialrapporter i vederbörlig ordning.

2.6 Övrigt

Det Nationella rådet har upprättat riktlinjer för hur stort eget kapital som ett finansiellt samordningsförbund bör ha. Storleken på eget kapital för Samordningsförbundet Göteborg uppgår till 7,7 mnkr och bör enligt denna riktlinje inte uppgå till mer än 7,2 mnkr.

Förbundets eget kapital bedöms således vara fortsatt något högt i förhållande till Nationella rådets rekommendation. Förbundet bör således fortsätta sitt arbete för att minska det egna kapitalet.

2.7 Driftsredovisning

I LKBR, föreskrivs att årsredovisningen ska innehålla en driftsredovisning som en egen del. Förbundet har upprättat en driftsredovisning i årsredovisningen för 2023.

2.8 Rekommendationer

Baserat på ovan redovisade iakttagelser lämnar vi följande rekommendationer till förbundet:

- Då förbundet saknar finansiella- och verksamhetsmål med avseende på god ekonomisk hushållning rekommenderar vi att detta arbetas med.
- Att se över möjligheterna att i samband med årsbokslutet göra en noggrannare jämförelse mot faktiska inkomna fakturor avseende lönekostnader i början av januari för att ge ett så rättvisande resultat som möjligt.
- Då storleken på eget kapital överstiger Nationella rådets riktlinjer rekommenderar vi att förbundet aktivt arbetar med att minska detta.

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

DocuSigned by:

Josefine Kjellberg

CCD49CFA4513490...

Josefine Kjellberg

Certifierad kommunal revisor

DocuSigned by:

Lisa Tenggren

EB5D5B7C700D403...

Lisa Tenggren

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.

Certificate Of Completion

Envelope Id: 854F24CE72BA4443A31A747097EA23B1

Status: Completed

Subject: Complete with DocuSign: SOF Göteborg Granskningsrapport 2023.pdf

Source Envelope:

Document Pages: 7

Signatures: 2

Envelope Originator:

Certificate Pages: 2

Initials: 0

Josefine Kjellberg

AutoNav: Enabled

PO Box 50768

Envelopeld Stamping: Enabled

Malmö, SE -202 71

Time Zone: (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

josefine.kjellberg@kpmg.se

IP Address: 83.187.165.163

Record Tracking

Status: Original

Holder: Josefine Kjellberg

Location: DocuSign

3/21/2024 2:09:19 PM

josefine.kjellberg@kpmg.se

Signer Events

Josefine Kjellberg

Signature

Timestamp

josefine.kjellberg@kpmg.se

DocuSigned by:

Josefine Kjellberg

CCD49CFA4513490...

Sent: 3/21/2024 2:11:16 PM

KPMG AB

Viewed: 3/21/2024 3:49:38 PM

Security Level: Email, Account Authentication (None)

Signed: 3/21/2024 3:49:44 PM

Signature Adoption: Pre-selected Style

Using IP Address: 83.248.67.211

Authentication Details

Identity Verification Details:

Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fbd673b01

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: 4db7634d-798f-59b4-8c52-bef98ad5dad9

Country or Region of ID: SE

Result: Passed

Performed: 3/21/2024 3:49:25 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Not Offered via DocuSign

Lisa Tenggren

Signature

Sent: 3/21/2024 2:11:16 PM

lisa.tenggren@kpmg.se

DocuSigned by:

Lisa Tenggren

EB5D5B7C700D403...

Viewed: 3/21/2024 3:04:26 PM

KPMG AB

Signed: 3/21/2024 3:04:53 PM

Security Level: Email, Account Authentication (None)

Signature Adoption: Pre-selected Style

Using IP Address: 195.84.56.2

Authentication Details

Identity Verification Details:

Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fbd673b01

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: 5f7b419b-bce5-5ba0-aa03-18a22021df49

Country or Region of ID: SE

Result: Passed

Performed: 3/21/2024 3:04:14 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Not Offered via DocuSign

In Person Signer Events

Editor Delivery Events

Signature

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	3/21/2024 2:11:16 PM
Certified Delivered	Security Checked	3/21/2024 3:04:26 PM
Signing Complete	Security Checked	3/21/2024 3:04:53 PM
Completed	Security Checked	3/21/2024 3:49:44 PM
Payment Events	Status	Timestamps

Årsredovisning 2023

Samordningsförbundet Göteborg



Ordförande har ordet



Samverkansåret 2023

2023 har varit ett händelserikt år. Förbundet har till stora delar fått en ny styrelse som valts in av parterna och en ny förbundschef har rekryterats. Det finns ett stort engagemang i styrelsen och på förbundets kansli vilket känns bra inför det fortsatta samverkansarbetet.

Deltagarvolymerna har ökat i jämförelse med 2022 liksom flödena inom våra individinriktade insatser, trots detta är det fortfarande köer till våra insatser. Deltagarna som kommer till förbundets insatser har haft offentlig försörjning under många år. Behovet av arbetslivsinriktad rehabilitering är fortsatt stor i Göteborg och förbundets resurser begränsade.

Riktningsförändring

För att förstå behoven bättre genomförde styrelsen tillsammans med beredningsgruppen en analysdag och en planeringsdag vilket resulterat i att förbundet gör en riktningsförändring inför kommande år. Ett exempel på detta sätts redan under året där förbundet stöttar parterna i arbetet att ta fram en rehabiliteringsbana för personer för målgruppen SGI-0 (Sjukpenninggrundande inkomst noll). Syftet är att se hur förbundets resurser kan bidra till att fler deltagare i behov av samverkan kan få stöd genom att stärka samverkan mellan parterna.

På FINSAM konferensen presenterade Inspektionen för Socialförsäkringen om effektutvärderingen som genomför på uppdrag av regeringen som konstaterade att samverkan har effekt för de målgrupper som är i behov av den.

Socialfondsprojekt

I år har två socialfondsfinansierade projekt avslutats och under året har ett nytt projekt startats, ESF-projekt Grängsgångare drivs tillsammans med 2 andra förbund och startade i januari 2023.

Över 120 medarbetare har under året varit utlånade till förbundet, för att operativt genomföra insatser till göteborgarna. Ekonomiskt har förbundet gjort ett budgeterat minusresultat och har under året minskat det egna kapitalet till Nationella rådets rekommenderade storlek. Då det egna kapitalet används till att finansiera personal i de deltagarinriktade insatserna är bedömningen att en minskning behöver ske under kommande år.

Som ordförande vill jag rikta ett stort tack till alla medarbetare från medlemmarna och kansliet för ett väl utfört arbete.

Andreas Pettersson

Ordförande i Samordningsförbundet Göteborg

Innehållsförteckning

1	Förvaltningsberättelse.....	5
1.1	Översikt över verksamhetens utveckling.....	7
1.2	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	7
1.3	Händelser av väsentlig betydelse	7
1.4	Styrning och uppföljning av verksamheten	8
1.5	God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning.....	8
1.6	Väsentliga händelser	10
1.7	Förväntad utveckling	11
2	Resultaträkning	13
3	Balansräkning	14
4	Kassaflödesanalys.....	15
5	Driftsredovisning.....	16
6	Noter	18
7	Fördjupad uppföljning verksamhetsplan.....	21
7.1	Område: Insatser för individer i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser	21
7.1.1	Centrala mål: Öka antalet individer i insatserna som når eller närmar sig arbete eller studier.....	21
7.1.2	Centrala mål: Säkerställa förutsättningar för att jämställdhetsperspektiv integreras i allt arbete	22
7.1.3	Centrala uppdrag: Säkerställa och vidareutveckla projekt Move On med parterna för att nå en hållbar insats	24
7.1.4	Centrala uppdrag: Omhänderta de av styrelsen prioriterade målgrupperna.....	25
7.1.5	Centrala uppdrag: Samverkan med Göteborgs Stads Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltning och Socialförvaltningarna kring överlämningar och parallellt arbete med individer.....	25
7.2	Område: Stödja samverkan mellan samverkansparterna (Strukturövergripande arbete)	26
7.2.1	Centrala mål: Utveckla det strukturövergripande arbetet inom förbundet.	26
7.2.2	Centrala mål: Säkerställa att lokalt perspektiv omhändertas i	

förbundets tematiska organisering	28
7.2.3 Centrala uppdrag: Etablera ett rättighetsbaserat arbetssätt i förbundet på alla nivåer	28
7.2.4 Centrala uppdrag: Utveckla förbundets arbetsgivararbete utifrån styrelsens beslutade riktlinje	29
7.2.5 Centrala uppdrag: Samverka med RISE i utvecklingsarbete kring IPS som socialt utfallskontrakt	30
7.2.6 Centrala uppdrag: Samverkansmodell för målgrupp SGI-0.....	30
7.3 Område: Uppföljning och utvärdering av rehabiliteringsinsatserna	31
7.3.1 Centrala mål: Genomföra Uppföljnings- och utvärderingsplan	31
7.3.2 Centrala uppdrag: Etablera NNS Indikationer i förbundet.....	32
7.3.3 Centrala uppdrag: Ta fram förslag på ett nytt uppföljningssystem	32
7.3.4 Uppdrag/deluppdrag: Gemensam målgruppsanalys från medlemmarna inför verksamhetsplanering	33
7.4 Område: Uppdrag från styrelsen	33
7.4.1 Centrala uppdrag: Ta fram en hantering av visselblåsarfunktion för förbundet	33
7.4.2 Centrala uppdrag: Ta fram en handlingsplan för en ökad digitalisering av förbundets verksamhet.....	33
7.4.3 Centrala uppdrag: Utredda möjligheten att erbjuda insatser för personer mellan 16 -35 år med funktionsnedsättning och som behöver förstärkt stöd för att arbeta eller studera	34

Bilagor

Bilaga 1: Fördjupad uppföljning av individinsatser 2023

Bilaga 2: Lex Heller

1 Förvaltningsberättelse

Verksamhetsidé och vision

Lagen om Finansiell samordning handlar ytterst om ett synsätt på välfärdsarbetet där den enskilde individens behov, förmåga och delaktighet ligger till grund för vilken form av rehabilitering som sätts in. Detta sker genom myndigheternas samlade möjligheter och genom medarbetarnas utveckling av gemensam kompetens. Finsam Göteborgs uppdrag är att svara för en finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet mellan de samverkande parterna: Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Västra Götalandsregionen och Göteborg Stad. Dessa fyra medlemmar äger, styr och finansierar förbundet tillsammans. Denna form av finansiell samverkan mellan myndigheter (Finsam) möjliggörs genom Lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1201).

Samordningsförbundet Göteborg bildades den 1 januari 2019 och startade sin verksamhet den 1 juli 2019. Förbundet bildades genom samgående av de fyra tidigare samordningsförbunden Göteborg Centrum, Hisingen, Nordost och Väster. Under 2020 genomfördes en total översyn av förbundets insatser och from verksamhetsåret 2021 har förbundet en ny organisering. Under 2022 genomfördes en genomlysning av ägarstyrningen av förbundet via dess medlemmar och styrelsen, som resulterade i en rapport med utvecklingsområden inför år 2023. Ett av utvecklingsområdena var att fördjupa arbetet med analys inför arbetet med verksamhetsplan och budget. Arbetet fick stort fokus under 2023 och resulterade i en beslutad rikttningsförändring för kommande år.

Mål och syfte

Förbundet ska svara för insatser som möjliggör att personer i yrkesverksam ålder som är boende i Göteborg kan uppnå eller vidmakthålla arbetsförmåga och förbättrad sin hälsa. De insatser som förbundet finansierar ska utgå från en helhetssyn på individen och präglas av flexibel samverkan.

Förbundet ska arbeta för att öka kunskapen mellan myndigheterna med syfte att stödja och utveckla samverkan mellan parterna. Samordningsförbundet ska genom sitt arbete erbjuda medlemmarna en struktur och en gemensam samverkansarena.

Genom att samordna samhällets resurser för individer i behov av samverkan, bidrar förbundet till en effektivare välfärd.

Finansiering

Samordningsförbundet Finsam Göteborg finansieras under året 2023 via staten med 30 667 tkr, från Västra Götalandsregionen med 15 334 tkr och från Göteborgs stad med 15 334 tkr, totalt 61 334 tkr.

Förutom intäkter från medlemmarna har förbundet intäkter från Europiska socialfonden med 5 964 tkr för de ESF-projekt som förbundet driver samt medverkar i. Övriga intäkter på 1 166 tkr består av direktfinansiering från Göteborg stad av förlängning av projekt Move On samt inkomster som uppstår när förbundets personal arbetar för andra samordningsförbund.

Vid ingången av 2023 hade förbundet ett eget kapital på 12 604 tkr, vid utgången av 2023 har förbundet ett eget kapital om 7 677 tkr vilket ligger i linje med Nationella rådets rekommendation.

Ekonomi

Förbundets kostnader har under året 2023 uppgått till 73 611 tkr, fördelat på:

- strukturövergripande insatser med 1 664 tkr
- individinriktade insatser med 65 014 tkr
- förvaltningskostnader med 6 933 tkr

Resultatet för året 2023 är - 4 926 tkr. Förbundet har använt 4 926 tkr av det egna kapitalet under verksamhetsåret 2023.

Det egna kapitalet ligger vid årets slut på 7,7 mkr, vilket ligger i linje med Nationella rådets rekommendation om övre gräns för det egna kapitalet.

Organisation

Samordningsförbundet Göteborg är en fristående organisation för samverkan mellan Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Västra Götalandsregionen samt Göteborgs Stad. Dessa fyra parter äger, styr och finansierar förbundet tillsammans. Denna form av finansiell samverkan mellan myndigheter (Finsam) möjliggörs genom Lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1201). Organisationen består av en styrelse, ett kansli samt personal från de ingående parterna som arbetar med de individinriktade insatserna.

Styrelsen

Arbetet i Samordningsförbundet Göteborg leds av en styrelse. Under januari till december 2023 utgjordes styrelsen av följande personer:

Ordinarie ledamöter

Försäkringskassan: Andreas Pettersson, ordförande
Försäkringskassan: Ann Larsson
Göteborgs Stad: Marie Brynolfsson (V), vice ordförande
Göteborgs Stad: Anders Svensson (M)
Arbetsförmedlingen: Eva Wettermark
Arbetsförmedlingen: Anna-Lena Wakenius
Västra Götalandsregionen: Emina Music (C)
Västra Götalandsregionen: Maria Millback (V)

Ersättare

Försäkringskassan: Sara Eriksson
Försäkringskassan: Linda Biltmark
Göteborgs Stad: Håkan Hallengren (S)
Göteborgs Stad: Zagros Hama Aga (M)
Arbetsförmedlingen: Anna-Carin Sandberg
Arbetsförmedlingen: Maria Broman
Västra Götalandsregionen: Tobias Björk (M)
Västra Götalandsregionen: Karin Greenberg Gelotte (S)

Styrelsen har under perioden januari – december 2023 sammanträtt vid sex tillfällen samt medverkat vid analysdag och planeringsdag tillsammans med beredningsgruppen. Delar av styrelsen medverkade även vid den nationella finsamkonferensen.

Arbetsutskottet

I Arbetsutskottet ingår förutom ordförande och vice ordförande, Eva Wettermark från Arbetsförmedlingen samt Emina Music från Västra Götaland. Arbetsutskottet har regelbundna träffar före styrelsens möten och har sammanträtt vid sex tillfällen under året. Delar av Arbetsutskottet medverkade vid Medlemssamrådet den 14 april och 17 november samt delar av Arbetsutskottet medverkade vid NNS årsmöte.

1.1 Översikt över verksamhetens utveckling

Tkr	2023	2022	2021	2020	2019
Verksamhetens intäkter	68 465	69 037	78 841	70 924	33 317
Verksamhetens kostnader	73 611	75 756	77 682	67 480	36 007
Periodens resultat	-4 926	-6 886	1 159	3 444	-2 609
Soliditet	32 %	38 %	54 %	70 %	53 %
Antal anställda	11	9	8	5	2

Tilldelningen från förbundets parter har varit relativt stabil sen förbundet bildades, sedan 2021 har förbundets intäkter sjunkit med ca: 10,4 mkr. Minskade intäkter från ESF bedöms vara huvudsaklig orsak men också att vissa intäkter för personal som finansierats via uppdrag minskat. Kostnaderna har sedan 2021 minskat med ca: 4,3 mkr. De negativa resultaten för 2022 och 2023 är kopplade till styrelsens beslut om att minska förbundets egna kapital. Den totala minskningen för dessa år är ca: 11,8 mkr. Då intäkterna minskar och det egna kapitalet är anpassat till Nationella rådets rekommendation är bedömningen att det behövs en anpassning av verksamhetens kostnader inför kommande år.

1.2 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Kostnaderna för 2023 ligger ca 2,1 mkr lägre i jämförelse med föregående år och budget. Inom framför allt de deltagarinriktade insatserna har kostnaderna varit lägre än förväntat, vilket i hög utsträckning är kopplat till låg bemanning i insatsen Unga vuxna. Kostnader som ökat gäller lokaler, material samt IT.

Förbundet har, enligt uppdrag från styrelsen, minskat det egna kapitalet i huvudsak genom att öka kostnaderna för bemanning av deltagarinriktade insatser. Då det egna kapitalet nu är nere på Nationella rådets rekommenderade nivå får detta till följd att en minskning av samverkanspersonal i de deltagarinriktade insatserna behöver ske. På styrelsemötet 2023-11-24 beslutade styrelsen om en rikttningsförändring inför 2024 samt beslut om att det egna kapitalet bör ligga på mellan 4 - 7 mkr.

Materialkostnader överstiger budget och har gjort att förbundet tagit fram tydligare riktlinjer för inköp till lokalkontoren vilket leder till bättre hushållning.

1.3 Händelser av väsentlig betydelse

På styrelsemöte 2023-02-24, §28, beslutade styrelsen om en reviderad budget för 2023 med anledning av att en ESF-ansökan beviljats. I samband med detta beslutade styrelsen också att det utgående egna kapitalet som lägst ska uppgå till 4 mkr för 2023, 2,8 mkr för 2024 samt 2,1 mkr för 2025. Vid samma tillfälle fattades även beslut om att inom den nya budgetramen avsätta 400 tkr för utvecklingsarbete med SGI-0 samt 450 tkr för analys och uppföljning.

På styrelsemöte 2023-01-23 beslutade styrelsen att göra en hemställan till Göteborgs stad för direktfinansiering av tjänster för fortsatt finansiering av ESF-projekt Move On som avslutades som projekt 23-02-28. Medel beviljades av Göteborg stad på 1 150 tkr för 2023 vilket kom efter att beslut om reviderad budget beslutats. Syftet har varit att

skapa förutsättningar för implementering av delar av projektresultatet hos parterna.

1.4 Styrning och uppföljning av verksamheten

Styrelsen fattar i november beslut om verksamhetsplan och budget för kommande år. Inom ramen för verksamhetsplanen fördelas resurser inom områdena strukturövergripande och deltagarinriktade insatser samt förvaltning. Särskilda mål och uppdrag definieras och dessa bryts ned till aktiviteter och indikatorer för uppföljning. Förbundschef ansvarar för att omhänderta verksamhetsplan och budget tillsammans med förbundets ledningsgrupp som möts veckovis.

För de deltagarinriktade insatserna finns partsgemensamma styrgrupper som leds av en ordförande från respektive part. Som stöd till ordförande finns utvecklingsledare samt projektledare som arbetsleds av utvecklingschef. Det strukturövergripande arbetet leds av biträdande förbundschef. Arbetet med områdena koordineras av förbundschef via förbundets ledningsgrupp där utvecklingschef och biträdande förbundschef ingår.

Beredningsgruppen, som består av framför allt chefer från de fyra ingående parterna, är ett rådgivande organ och ett forum där ärenden till styrelsen kan beredas.

Arbetsutskottet förbereder tillsammans med ordförande dagordningen för styrelsens sammanträden.

I juni genomfördes en gemensam analysdag med styrelsen och beredningsgruppen. Arbetet låg till grund för en planeringsdag i september och resultatet av dessa dagar har därefter legat till grund för arbetet med Verksamhetsplan och budget för 2024.

Under hösten 2023 påbörjades arbetet med att skapa en tid- och arbetsplan för planering och uppföljning där samlad riskbild och internkontrollplan ingår.

1.5 God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

Ett grundläggande finansiellt mål är att förbundet bedriver verksamhet utifrån fastslagna medel och med en god ekonomisk hushållning. För att förbundet ska anses ha en god ekonomisk hushållning krävs att verksamheten bedrivs på ett sådant sätt att en effektiv resursanvändning uppnås. I verksamhetsmålen finns inga finansiella mål angivna exempelvis gällande avkastningskrav, vilket inte heller är lagstiftarens intention. Rätt saker ska göras till en så låg kostnad som möjligt. Dessutom ska verksamheten hålla god kvalitet genom att individens behov av samordnat stöd sätts i fokus. Förbundet får inte sätta sig i skuld. Skulle förbundet sakna tillgångar för att betala en skuld, ska medlemmarna skjuta till medel för att täcka kostnaderna enligt gällande lagstiftning för finansiell samordning.

Vad gäller den löpande medelsförvaltningen har Samordningsförbundet Göteborg ett avtal med Göteborgs Stad Intraservice samt ett avtal med Azets, för hantering av förbundets ekonomi. Transaktionerna i förbundet omfattar i huvudsak inkommande bidrag från huvudmännen, utgående bidrag till samverkansaktiviteter samt administrativa löpande direkta kostnader för förbundets arbete.

Medel som förvaltas av Samordningsförbundet Göteborg placeras på räntebärande konto utan bindning och förvaltas på ett sådant sätt som ej innebär ekonomiska risktaganden. För förbundets medelsförvaltning används samma banker som Göteborgs stad och Västra Götalandsregionen använder vilka för närvarande är Nordea och Swedbank, där villkoren för dessa medlemmar följs som rör löpande ekonomiskt arbete.

Under 2021 fattade styrelsen beslut om att följa Nationella rådets riktlinje för storleken på eget kapital vilket för Samordningsförbundet Göteborgs omfattning skulle innebära ett eget kapital på till ca: 7 300 tkr. Vid 2023 års utgång uppgår det egna kapitalet till 7 677 tkr vilket bedöms vara en god målpuppfyllelse.

Ett utav de grundläggande syftena med den finansiella samordningen är att bidra till att minska den offentliga försörjningen för deltagare i samverkansinsatserna. Tidigare år användes uppföljningssystemet SUS till att bland annat följa deltagarnas försörjning vid start och avslut vilket redovisade vilka effekter förbundets insatser skapade i förhållande till egenförsörjning. Då detta ej är möjligt kan inte sådana effekter redovisas längre.

Samordningsförbundets övergripande målsättning är att samhällets resurser ska användas på ett effektivare sätt för att deltagare ska nå eller närma sig arbete eller studier. Förbundet arbetar både strukturövergripande samt individinriktat. I tabellen nedan redovisas förbundets kostnadsfördelning per kategori.

Kostnaderna för strukturövergripande insatser är lägre i jämförelse med föregående år och något lägre än budgeterat. Kostnadsminskningen bedöms i huvudsak bero på att beviljade ESF-medel sänkt förbundets kostnader för utbildningsledare.

Kostnaderna för deltagarinriktade insatser är lägre än beräknat i jämförelse med budget, men jämförbara med föregående år. Bemanningen i förbundets insatser har minskat vilket delvis bedöms bero på att förbundet under året anpassat sig mot en minskad budget kommande verksamhetsår. Två ESF-projekt avslutades i februari och ett nytt ESF-projekt startade i januari vilket påverkat temaområde Unga vuxna i särskilt stor utsträckning.

Förvaltningskostnaderna är lägre i jämförelse mot föregående år och mot budget för perioden. Orsaken bedöms bero på personalförändringar i förhållande till föregående år.

Antalet personer som tagit del av förbundets medel under året är 5 966, vilket är en ökning i jämförelse mot föregående år med 760 personer eller 14,6 %. Av dessa utgör 4 006 personal från parterna som deltagit i olika strukturövergripande insatser såsom informationsträffar, utbildningar och nätverksmöten. Detta är en ökning med 16 % eller 549 personer jämfört med föregående år. 1 960 deltagare har medverkat i någon av förbundets insatser vilket är en ökning med 12 % eller 211 deltagare jämfört med 2022. Av dessa deltagare är 1 118 (57 %) kvinnor och 842 (43%) män.

Då förbundet ska erbjuda ett likvärdigt stöd för göteborgaren redovisas även hur andelen deltagare och resurser fördelar sig över Göteborg. I sammanställningen exkluderas gemensamma projekt och insatser som enbart arbetar med deltagare inom ett område.

Område Centrum har haft 27 % av resurserna och arbetat med 25 % av förbundet deltagare. Område Hisingen har haft 25 % av resurserna och arbetat med 29 % av deltagarna. Område Nordost har haft 28 % av resurserna och arbetat med 25 % av deltagarna. Område Sydväst har haft 20 % av resurserna och arbetat med 22 % av deltagarna. Värt att notera är att i vissa delområden finansieras även Göteborgs-gemensamma resurser som till exempel metodstöd och vissa samordnare.

Under 2023 har förbundets totala kostnader varit lägre i jämförelse med samma period föregående år och antalet deltagare varit högre i jämförelse med föregående år vilket bedöms indikera en förbättrad effektivitet av använda medel.

Kategori	Utfall i tkr 2023	Budget tkr 2023	% fördelning (budget 2023)
Strukturövergripande aktiviteter	1 664	1 950	2,3 % (2,5 %)
Individinriktade insatser	65 014	66 816	88,3 % (88,2 %)
Förvaltningskostnader	6 933	6 958	9,4 % (9,2 %)
Totalt före avskrivningar	73 611	75 724	

Balanskravsresultat

Balanskravsresultat

Balanskravsresultatet beräknas enligt följande:

= Årets resultat enligt resultaträkningen	- 4 926 tkr
- Samtliga realisationsvinster	0 tkr
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0 tkr
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0 tkr
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0 tkr
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0 tkr
= Balanskravsresultat	- 4 926 tkr

Balanskravet är ett krav på ekonomisk balans mellan intäkter och kostnader som regleras i kommunallagen. Balanskravet innebär att budget ska upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Om kostnaderna är större än kostnaderna under ett enskilt år uppstår ett underskott som ska återställas inom de tre påföljande åren.

Förbundet har ett negativt balanskravsresultat för året om 4 926 tkr. Föregående år hade förbundet ett negativt balanskravsresultat om 6 886 tkr.

2022 och 2023 års negativa balanskravsresultat har finansierats via ianspråktagande av det egna kapitalet enligt styrelsens beslut. Detta i syfte att minska det egna kapitalet till en nivå motsvarande Nationella Rådets rekommendation.

1.6 Väsentliga händelser

Kansliet har totalt 11 anställda och består av följande professioner:

- 1 förbundschef
- 1 biträdande förbundschef
- 1 utvecklingschef
- 1 administrativ koordinator
- 1 utbildningsledare
- 1 nämndsekreterare och verksamhetskontroller

I augusti tillträdde ny förbundschef. Den administrativ koordinator slutade vid årsskiftet och nämndsekreteraren gick på föräldraledighet i slutet av året.

Till kansliet hör även fyra anställda utvecklingsledare som arbetar med förbundets kärnverksamheter: *Unga vuxna, Vuxna, Hälsa och Aktivitet samt Individsamverkansteam, samt 1 projektledare till ESF-projekt Gränsgångare*

De anställda på kansliet haft under perioden haft totalt 3 % sjukfrånvaro.

Inlånad personal från parterna

De inlånade medarbetarna är i huvudsak synonymt med att förbundet finansierar

dessa tjänster. I nedanstående tabell ingår även direktfinansierad personal från Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan. Värt att notera är att nedanstående sammanställning endast redovisar antalet personer och inte i vilken omfattning man är inlånad. Exempelvis är 16 av VGR personalen inlånad på 20 % vilket gör att antalet heltider motsvarar ca: 3 heltider. Övrig samverkanspersonal samverkar alltifrån halvtid upp till heltid.

Totala antalet inlånade personer har under året varit 105 personer, vilket motsvarar ca: 67 heltidstjänster. Den procentuella fördelningen av vilken part man är inlånad från är: Göteborg stad 51 %, Försäkringskassan 13 %, VG Regionen 20 % och Arbetsförmedlingen 15 %.

Personal inklusive kontaktpersoner Finsam Göteborg

Part	Göteborgs stad	FK	VGR	AF	Övrigt*
Summa, antal	54	14	21	16	

1.7 Förväntad utveckling

Partsgemensam utvecklingsfråga

På april månads medlemssamråd återkopplades frågan om vem hos varje part som undertecknar en strategisk överenskommelse kring målgruppen SGI O, dvs personer som saknar sjukpenninggrundad inkomst, har sin hemvist i Göteborg samt har en nedsatt arbetsförmåga på grund av sjukdom och är i behov av stöd av en arbetslivsinriktad rehabilitering. Då det saknades förutsättningar för samtliga parter att underteckna en avsiktsförklaring för arbetet beslutade parterna att bilda en strategisk styrgrupp för att öka förutsättningarna för att en långsiktig hållbar lösning tas fram i syfte att effektivisera arbetet med målgruppen. En uppdragshandling kommer tas fram av den strategiska styrgruppen med målet att arbetet kommer leda till en partsgemensam överenskommelse.

Uppföljning

I samband med årsredovisningen för 2022 avslutades möjligheten att registrera förbundets deltagare i SUS vilket ersatts med systemet Uppföljning Finsam. Genom förändringen saknas förutsättningar att följa effekterna av förbundets insatser för deltagare, vilket det enligt lagen åligger förbundets styrelse att besluta om.

Budget och planering

Inför budgetarbetet för 2024 med inriktning för 2025 - 2026 bjöd förbundets styrelse in beredningsgruppen till en gemensam analysdag samt till planeringsdag. Arbetet utgjorde grunden för styrelsens beslut 23-11-24 om en riktningsförändring där en något större andel ska läggas på strukturövergripande insatser samt förvaltning i förhållande till resurser till det deltagarinriktade arbetet. Då förbundets egna kapital minskat kraftig under de senaste åren innebär det att en anpassning av förbundets verksamhet behöver ske. I samband med detta beslut fattade styrelsen beslut om att höja den nedre gränsen för det egna kapitalet för att säkerställa att förbundet inte riskerar att hamna i likviditetsbrist. Nivån på det egna kapitalet kan fluktureras mellan 4 - 7 mkr. Förbundet har fortsatt en högre tilldelning än vad den nationella fördelningsmodellen ger är bedömningen att detta behöver beaktas i framtida budgetarbete.

ESF

Två ESF-projekt har avslutats varav ett av projekten avslutats och ett av projekten fått särskild finansiering under 2023 för att arbeta vidare med implementering av parterna. Då implementering inte bedömdes möjlig avslutades även det andra projektet i samband med årsskiftet. Ett nytt ESF-projekt har startats under året och där särskild uppföljning krävs för att säkerställa projektets ekonomi.

Förvaltning

Förbundets förvaltning har under större delen av året utgjorts av fem personer vilket är en minskning med 25 - 30 % jämfört med tidigare förbund. Arbetsuppgifternas omfattning har ökat med ca: 20 % vilket leder till att en översyn krävs kring förbundets uppgifter och arbetssätt. Då en av dessa fem personer avslutat sin anställning i slutet av året och en gått på föräldraledighet är arbetet med ersättningsrekrytering prioriterat.

2 Resultaträkning

Resultaträkning

Belopp i kr.	Not	Utfall 2023	Utfall 2022
Verksamhetens intäkter	2	68 464 741	69 037 211
Verksamhetens kostnader	3	-73 611 257	-75 755 943
Avskrivningar		-365 753	-312 035
Verksamhetens nettokostnad		-73 977 010	-76 067 978
Finansiella intäkter		589 805	148 977
Finansiella kostnader		-3 739	-3 860
Resultat efter finansiella poster		-4 926 202	-6 885 650
Extra ordinära poster		0	0
Årets resultat		-4 926 202	-6 885 650

3 Balansräkning

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
- Maskiner och inventarier	4	1 550 350	1 864 246
Summa anläggningstillgångar		1 550 350	1 864 246
Omsättningstillgångar			
- Fordringar	5	5 265 640	8 803 678
- Kassa och bank		17 179 067	22 656 503
Summa omsättningstillgångar		22 444 707	31 460 181
Summa tillgångar		23 995 057	33 324 427
Eget kapital			
Eget kapital		12 603 613	19 489 263
Årets resultat		-4 926 202	- 6 885 650
Summa eget kapital		7 677 411	12 603 613
Kortfristiga skulder			
- Skulder	6	16 317 646	20 720 814
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		23 995 057	33 324 427
		0	0
Ansvarsförbindelser			

4 Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys

Belopp i kr	2023-12-31	2022-12-31
Årets resultat	-4 926 202	-6 885 648
Justering för ej likviditetspåverkande poster	365 753	312 035
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	-4 560 449	-6 573 613
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	3 538 038	8 503 073
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-4 403 168	4 175 625
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital	-865 130	12 678 698
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-5 425 579	6 105 085
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-51 857	-339 697
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-51 857	-339 697
Årets kassaflöde	-5 477 436	5 765 388
Likvida medel vid årets början	22 656 503	16 891 115
Likvida medel vid årets slut	17 179 067	22 656 503

5 Driftsredovisning

	Utfall jan – dec 2023			Budget 2023	Avvikelse 2023	Utfall jan – dec 2022	
Belopp tkr	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto*		Intäkt	Kostnad
Medlemsintäkter	61 334			61 334	0	61 478	
ESF- medel	5 964			5 920	44	7 424	
Övriga intäkter	1 167			1190	-23	135	
Summa: Intäkter exkl. Eget kapital	68 465			68 444	21	69 037	
Struktur-övergripande insatser							
Utvecklingsmedel		58		139	81		931
Utbildning		205		375	170		1 048
Kommunikation		305		291	-14		591
Nätverk		137		208	71		0
SGL-O		450		400	-50		309
Analys och utvärdering		509		537	28		215
Summa: Struktur-övergripande		1 664		1 950	286		3 094
Individinriktade insatser							
Individsamverkansteam		10 829		10 930	101		10 196*
Unga vuxna		11 016		13 770	2 754		13 732
Columbus		875		1 004	129		1 483
Vuxna		14 570		14 616	46		13 648
Hälsa & aktivitet		12 308		13 145	837		12 415
ESF-projekt Nordost		0		0	0		1 058
ESF-projekt Move ON		717		500	-217		4 376
Move on implementering		2 061		1 440	-621		0
ESF-projekt LANDA		479		360	-119		7 476
ESF-projekt Lokalt projekt Gränsgångare		2 707		2 433	-274		0
ESF-projektledning Gränsgångare		2 046		2 163	117		0
Lokal		7 406		6 455	-951		0**
Summa Individinsatser		65 014		66 816	1 802		64 384

	Utfall jan – dec 2023			Budget 2023	Avvike lse 2023	Utfall jan – dec 2022	
Förvaltnings-kostnader							
Administrativa kostnader + reservationer		1 127		900	-227		1429
Styrelsen		549		450	-99		433
Revision		160		200	40		181
Kansli		4 404		4 908	504		5 844
Lokal		0		0	0		391
Material/representation		693		500	-193		0
Summa: Förvaltningskostnader		6 933		6 958	25		8 278
Totalt summa:		73 611		75 724	2 113		75 756

* Finsamteam har bytt namn till Individsamverkansetam

** Lokalkostnader fördelades per insats 2022.

6 Noter

Not 1. Redovisningsprinciper

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 verksamheter

Not 2. Verksamhetens intäkter

	2023-01-01 - 2022-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Driftbidrag från staten	30 667 001	30 739 000
Driftbidrag från Göteborgs kommun	15 333 500	15 369 500
Driftbidrag från Västra Götalandsregionen	15 333 500	15 369 500
EU-medel och andra bidrag	5 964 327	7 424 371
Övriga intäkter	1 166 414	134 840
Summa	68 464 741	69 037 211

Not 3. Verksamhetens kostnader

	2023-01-01 - 2022-12-31	2022-01-01 - 2021-12-31
Strukturövergripande insatser	-1 664 000	-3 093 702
Individinriktade insatser	-65 014 000	-64 384 270
Revisionskostnader	-160 000	-181 000
Lokalkostnader*	0	-390 848
Kanslikostnader	-6 224 257	-7 273 308
Styrelsekostnad	-549 000	-432 815
Medel från verksamheten före förändring	-73 611 257	-75 755 943

* Hyreskostnad ingår med 7 406 tkr

Not 4. Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och inventarier	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	3 209 298	2 869 601
Årets inköp	51 857	339 697
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Överföringar	0	0
Utgående anskaffningsvärde	3 261 155	3 209 298
Ingående ack avskrivningar	-1 345 051	-1 033 016
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Årets avskrivningar	-365 753	-312 035
Utgående ack avskrivningar	-1 710 805	-1 345 051
Summa materiella anläggningstillgångar	1 550 350	1 864 247

Not 5. Fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Kundfordringar	801 290	4 027 247
Övriga kortfristiga fordringar	808 197	1 058 397
Förutbetalda kostnader & upplupna intäkter	3 656 153	3 718 034
Summa fordringar	5 265 640	8 803 678

Not 6. Kortfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Leverantörsskulder	-9 802 293	-12 347 608
Skatteskulder	-782 892	-736 297
Övriga kortfristiga skulder	-346 805	-353 068
Upplupna kostnader* och förutbetalda intäkter	-1 219 081	-4 667 314
Övriga upplupna kostnader & förutbetalda intäkter	-4 166 575	-2 616 526
Summa kortfristiga skulder	-16 317 646	-20 720 813

*Semesterlöneskuld, sociala avgifter, pensionspremier

7 Fördjupad uppföljning verksamhetsplan

Områden: Individinriktade insatser

Som komplement till avsnitt 7.1, se bilaga 3. Fördjupad uppföljning individinsatser 2023.

7.1 Område: Insatser för individer i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser

7.1.1 Centrala mål: Öka antalet individer i insatserna som når eller närmar sig arbete eller studier

 Nämnd/Styrelse

 Ingen måluppfyllelse

Förbundet kan inte följa upp individinsatserna under 2023 då förutsättningar saknas för att införa ett nytt uppföljningssystem som ersätter SUS. Då införandet av BIP varit ett fokusområde i förbundet är ett rimligt antagande att det finns ett tydligt fokus på arbete och studier i alla förbundets insatser och projekt.

Indikator	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Målvärde 2023
Avslutsanledning arbete och studier	30%	24%		30%
Avslutsanledning fortsatt arbetslivsinriktad rehabilitering	44%	58%		
Avslutsanledning övrigt				

7.1.1.1 Mål/delmål: Öka antalet individer som tar del av parallella insatser inom förbundet

 Nämnd/Styrelse

 Ingen måluppfyllelse

Förbundet kan inte följa upp individinsatser under 2023, då förutsättningar saknas för att införa ett nytt uppföljningssystem som ersätter SUS. Då införandet av BIP varit ett fokusområde i förbundet antas att fler individer fått ta del av parallella insatser.

Aktiviteter	Aktivitetsens status och kommentar
Införa progressionsmätningar i förbundets insatser och projekt	✓ Avslutad Samtliga insatser och projekt inom förbundet arbetar med progressionsmätningar. Införandet och det fortsatta arbetet följs regelbundet upp på olika ledningsforum.
Lokala samverkansforum	✓ Avslutad Lokala samverkansforum har inrättats i samtliga geografiska områden. En struktur har tagits fram för att hålla regelbundna möten. Det har varit fokus på aktiviteter i BIP-genomförandeplan och att påbörja samsynsarbetet i de lokala områdena. Forumen kommer fortsätta under 2024.

7.1.2 Centrala mål: Säkerställa förutsättningar för att jämställdhetsperspektiv integreras i allt arbete

 Nämnd/Styrelse

 Viss måluppfyllelse

Framtagen handlingsplan för Jämställdhet sträcker sig över perioden 2023-2025 varför måluppfyllelse förväntas öka successivt under planperioden. Under 2023 har det varit fokus på delmål att alla insatser och projekt arbetar systematiskt med att öka upptäckten av våld och att förmedla adekvata insatser till deltagare, där implementering skett under året.

I och med förbundets rättighetsbaserade arbetssätt finns jämställdhetsperspektivet med i ledning och styrning och i det praktiska arbetet med deltagare. Att skapa ett gemensamt lärande kring perspektivet har delvis försvärats i och med bristande förutsättningar att följa upp verksamheten.

7.1.2.1 Mål/delmål: Alla insatser och projekt arbetar systematiskt med att öka upptäckten av våld och att förmedla adekvata insatser till deltagare

 Nämnd/Styrelse

Beskrivning

NNS driver ett projekt om att rutinmässigt öka upptäckten av psykiskt, fysiskt och sexuellt våld inom aktuellt regeringsuppdrag tillsammans med flera samordningsförbund och samverkanspartners under 2019-2024. Individsamverkansteam

Individsamverkansteam (IST) Göteborg har börjat implanteringen av att öka upptäckten av våld i nära relation hösten 2022. Tillsammans med mentor och teamet har lagts upp en tidsplan för bas- och metodutbildning. IST började arbeta med frågeställningarna i oktober 2022.

 God måluppfyllelse

Implementering av uppdraget via NNS att rutinmässigt och systematiskt arbeta med att

öka upptäckten av våld i nära relation har genomförts och innebär att alla medarbetare tagit del av utbildningsinsatser. Det finns nu en systematik kring arbetet som innebär att alla deltagare i förbundets finansierade insatser får frågor kring våld i nära relationer. Under 2024 fortsätter arbetet med analysera införandet, se över eventuella behov av förtydliganden av rutiner och att sprida kunskapen till medlemsparterna.

Indikator	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Målvärde 2023
Andel medarbetare som tagit del av utbildningsinsatser.			100%	100%

Aktiviteter	Aktivitetens status och kommentar
Utbildningsinsatser i alla insatser och projekt.	 Avslutad Utbildningsinsatser kring Våld i nära relationer har genomförts enligt framtagna plan för 2023. Samtliga medarbetare tagit del av utbildningen.

7.1.2.2 Mål/delmål: Jämställdhet integreras i styrning och ledning och uppföljning

 Nämnd/Styrelse

Beskrivning

Handlingsplan jämställdhet 2023–2025

 Viss måluppfyllelse

Uppföljning av insatser och projekt görs utifrån ett jämställdhetsperspektiv. Måluppfyllelse förväntas öka i och med att fler aktiviteter, som utbildning och annan kompetensutveckling, genomförs utifrån beslutad handlingsplan 2023–2025,

Indikator	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Målvärde 2023
Andel i styrelsen som deltagit i utbildning			0%	
Andel personal med ledande funktion som deltagit i utbildning			0%	

Aktiviteter	Aktivitetens status och kommentar
Erbjuda utbildning JGL Jämställdhet, Genus och Ledarskap till styrelse, förbundsledning och annan personal med ledande funktion	 Ej påbörjad

7.1.2.3 Mål/delmål: Alla insatser och projekt arbetar med jämställdhetsintegrering av sin verksamhet

 Nämnd/Styrelse

 Viss måluppfyllelse

Jämställdhetsperspektivet beaktas i insatsernas och projektens arbete med mänskliga rättigheter. Detta görs bland annat genom att medvetet ställa frågor i vägledande samtal med deltagare, analysera flöden av deltagare, ha frågan på dagordningar samt efterfrågan av reflektioner och lärdomar. En förbundsgemensam plan för utbildningsinsatser ska tas fram i enlighet med beslutad jämställdhetsplan, vilket förväntas bidra till en ökad måluppfyllelse.

Indikator	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Målvärde 2023
Andel medarbetare som deltagit i grundläggande jämställdhetsutbildning.			0%	

Aktiviteter	Aktivitetens status och kommentar
Erbjuda grundläggande jämställdhetsutbildning, föreläsningar och fortbildning för medarbetare inom förbundet.	 Pågående En förbundsgemensam plan för utbildningsinsatser ska tas fram i enlighet med beslutad jämställdhetsplan.

7.1.3 Centrala uppdrag: Säkerställa och vidareutveckla projekt Move On med parterna för att nå en hållbar insats

 Nämnd/Styrelse

Beskrivning

ESF-projekt som upphör med finansiering från ESF februari 2023.

Status

 Avslutad

Kommentar

2023-10-06 beslutade styrelsen att avsluta projekt Move On from den 1 januari 2024. I samband med beslutet gavs förbundschef i uppdrag att se över om projektets målgrupp kan omhändertas i förbundets insatser samt vilka konsekvenser detta kan medföra för förbundets övriga målgrupper.

7.1.3.1 Uppdrag/deluppdrag: Se över om projektets målgrupp kan omhändertas i förbundets insatser samt vilka konsekvenser detta kan medföra för förbundets övriga målgrupper

 Nämnd/Styrelse

Beskrivning

Styrelsen har beslutat att avsluta projektet inom förbundet (§ 77). Uppdraget ska presenteras senast på 2024 års första styrelsemöte.

Status

✓ Avslutad

Kommentar

Styrelsen för Samordningsförbundet Göteborg beslutade 2024-02-02 att målgruppen för projekt Move On omhändertas i förbundets pågående insatser utifrån målgruppsdefinitioner i de beslutade riktlinjerna. Uppdraget beslutades också vara fullgjort.

7.1.4 Centrala uppdrag: Omhänderta de av styrelsen prioriterade målgrupperna

 Nämnd/Styrelse

Beskrivning

Styrelsen beslutar årligen om prioriterade målgrupper

Status

✓ Avslutad

Kommentar

Kansliet har på gemensam analysdag 2023-06-19 för styrelse och beredningsgrupp redovisat hur de prioriterade målgrupperna omhändertas i temaområden och projekt. Samtliga prioriterade målgrupper omhändertas i förbundets insatser och projekt.

7.1.5 Centrala uppdrag: Samverkan med Göteborgs Stads Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltning och Socialförvaltningarna kring överlämningar och parallellt arbete med individer

 Nämnd/Styrelse

Status

✓ Avslutad

Kommentar

Dialog och gemensamma möten på operativ nivå mellan förbundets insatser och nämnda förvaltningar inom Göteborgs Stad pågår, i väntan på utredningen kring arbetsrehabiliteringens organisatoriska hemvist inom Göteborgs Stad, som kommer föranleda behov av en mer strategisk dialog.

7.2 Område: Stödja samverkan mellan samverkansparterna (Strukturövergripande arbete)

7.2.1 Centrala mål: Utveckla det strukturövergripande arbetet inom förbundet.

 Nämnd/Styrelse

 God måluppfyllelse

Det har skapats forum för styrning och ledning och tagits fram gemensamma inriktningsdokument samt utbildningsinsatser inom de strukturövergripande områdena har genomförts.

Under 2024 kommer arbetet utvecklas vidare i och med styrelsen beslut om rikttningsförändring där mer resurser ska läggas på detta område.

Aktiviteter	Aktivitetens status och kommentar
Uppstart av analysgrupp med parter	 Ej påbörjad Frågan har lyfts på gemensam planeringsdag för förbundets styrelse och beredningsgrupp.

7.2.1.1 Mål/delmål: Utveckla det strukturövergripande arbetet inom förbundets individinsatser

 Nämnd/Styrelse

 Viss måluppfyllelse

Förbundet har haft fokus på införandeplan BIP, skapat lokala samverkansforum samt infört Lex Heller. På lednings- och styrningsnivå finns särskilda forum för att omhänderta strukturövergripande frågeställningar kopplat till verksamheten.

7.2.1.2 Mål/delmål: Öka kännedom om Finsam Göteborg hos förbundets parter

 Nämnd/Styrelse

 Viss måluppfyllelse

Det har genomförts informationsinsatser hos nämnder och förvaltningar. Därtill har förbundet etablerat kunskapsdialoger i de geografiska områdena samt erbjuder parternas personal regelbundna digitala informationsträffar.

Aktiviteter	Aktivitetens status och kommentar
Informationsinsatser hos nämnder och förvaltningar Uppdrag från styrelsen utifrån genomlysning av ägarstyrning.	 Avslutad En plan för spridning av förbundets verksamhet är framtagen och aktiviteter pågick under hela året. Aktiviteter i form av informationsinsatser har genomförts under halvår 1, främst hos kommunens olika förvaltningar.

7.2.1.3 Mål/delmål: Genomföra utbildningsinsatser för medarbetare inom finsam men även utbildning till ny styrelse

 Nämnd/Styrelse

 Viss målluppfyllelse

Det har varit två informationstillfällen för den nya styrelsen men ingen fördjupad utbildning.

Alla medarbetare inom förbundet har deltagit i utbildning om Finsam-lagen.

Aktiviteter	Aktivitetens status och kommentar
Ta fram grundutbildning samt förordningsutbildning till ny personal inom Finsam Göteborg	 Pågående Uppdraget kommer genomföras av förbundets utbildningsledare under andra halvåret.
Ta fram årshjul för utbildningsinsatser inom Finsam Göteborg	 Pågående Arbetet pågår och ska förankras under hösten.

7.2.1.4 Mål/delmål: Identifiera brister i samverkan mellan förbundets fyra parter

 Nämnd/Styrelse

 God målluppfyllelse

Arbetet har startats upp under året och det har skapats en organisation och struktur för att omhänderta de frågor som rapporteras. Lex Heller är nu en aktiv fråga i olika forum som styrgrupper, beredningsgrupper och styrelsen. Sammanlagt har 86 rapporter inrapporterats under året.

Aktiviteter för att omhänderta identifierade samverkansproblem håller på att tas fram.

I övrigt hänvisas till bilaga 4 för rapportering av arbetet med Lex Heller.

Aktiviteter	Aktivitetsens status och kommentar
Utbildnings- och informationsinsatser för personal, beredningsgrupp, styrgrupper och styrelsen	✓ Avslutad Nämnda målgrupper har tagit del av utbildnings- och informationsinsatser som en del av förbundets införande av Lex Heller.

7.2.2 Centrala mål: Säkerställa att lokalt perspektiv omhändertas i förbundets tematiska organisering

 Nämnd/Styrelse

 Viss måluppfyllelse

Förbundet har skapat förutsättningar för att analysera flöden och frågeställningar, tex ärendesystem och Lex Heller. Lokalt perspektiv omhändertas i verksamheten genom de lokala samverkansforum och kunskapsdialoger.

För att öka måluppfyllelse behöver frågan lyftas mer i styr- och ledningsorgan. Det behöver också frigöras ytterligare resurser för att jobba med frågor kopplat till lokalt perspektiv. Förbundets beslutade rikttningsförändring kommer innebära ett ökat fokus på lokala områden under 2024.

7.2.3 Centrala uppdrag: Etablera ett rättighetsbaserat arbetssätt i förbundet på alla nivåer

 Nämnd/Styrelse

Status

 Pågående

Kommentar

Arbetet inom förbundet ska grundas i mänskliga rättigheter (MR), med fokus på ett innovativt rättighetsbaserat perspektiv. Det innebär att samtliga rättighetsprinciper, icke diskriminering, jämlikhet, delaktighet, inkludering, transparens och ansvar ska genomsyra våra arbetsprocesser och deltagarens bästa ska alltid stå i centrum för planering, genomförande och uppföljning av våra insatser. Varje temaområde och projekt har ett ansvar att säkerställa detta.

Exempel på hur temaområden och projekt arbetat med detta är:

- Utbildningsinsatser och inspirationsföreläsningar
- Målgruppsanalys
- Utседda MR-spanare
- Utveckla processkartor utifrån MR
- MR är stående punkt på dagordningar i olika forum

Aktiviteter	Aktivitetens status och kommentar
Ta fram uppföljningsindikatorer för rättighetsbaserat arbetssätt	✓ Avslutad Förbundet har beslutat om en ny uppföljnings- och utvärderingsplan för 2024 - 2026. Aktiviteten att ta fram uppföljningsindikatorer för rättighetsbaserat arbetssätt är enligt nämnda plan inte längre aktuell.
Identifiera övergripande hinder i vår verksamhet där vi riskerar att diskriminera eller exkludera våra deltagare (tillgänglighetsanalys och hinderbanan).	✓ Avslutad Omhändertats via temaområdena.
Identifiera hinder inom varje temaområde (tillgänglighetsanalys och hinderbanan).	⏸ Pågående med avvikelse Aktiviteten är delvis genomförd då Hälsa och Aktivitets olika insatser och områden genomfört tillgänglighetsanalyser.
Utveckla en egen checklista för det rättighetsbaserade arbetet som ska vara vägledande för förbundet	✓ Avslutad Checklista har tagits fram av utvärderare för Landa i samband med slutrapportering av projektet.

7.2.3.1 Uppdrag/deluppdrag: Genomföra jämställdhetsplan

 Nämnd/Styrelse

Status

 Pågående

Kommentar

Uppdrag omhändertats som mål under område Individinsatser.

7.2.4 Centrala uppdrag: Utveckla förbundets arbetsgivararbete utifrån styrelsens beslutade riktlinje

 Nämnd/Styrelse

Status

 Pågående

Kommentar

Frågan behöver utredas vidare i dialog med Göteborgs Stad och Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltningen som arbetar med liknande frågeställningar och uppdrag.

7.2.5 Centrala uppdrag: Samverka med RISE i utvecklingsarbete kring IPS som socialt utfallskontrakt

 Nämnd/Styrelse

Beskrivning

Beslut om deltagande i fas 2 togs av styrelsen maj 2020.

Status

 Pågående

Kommentar

Mellan november 2011 och juni 2023 har RISE på uppdrag av Samordningsförbundet Finsam Göteborg genomfört ett projekt för att undersöka om ett socialt utfallskontrakt kan vara en framgångsrik modell för att uppnå förbättrade utfall inom ramen för IPS (Individanpassat stöd till arbete). Slutrapport har presenterats för styrelsen. Utöver de organisatoriska förutsättningarna för IPS har även en ekonomisk modell som kan stödja beslutsfattande och prioritering undersökts och olika metoder för att mäta målgruppens välbefinnande har utvärderats. Uppföljning kring välbefinnande avslutas under 2024.

Slutsatsen av arbetet enligt RISE är att det finns potential att genom ett socialt utfallskontrakt arbeta metodtroget med IPS och att det finns ett stort antal individer i Göteborg som i dag inte får ta del av insatsen. För att genomföra IPS som socialt utfallskontrakt krävs dock vissa förutsättningar som parterna i nuläget saknar.

Aktiviteter	Aktivitetens status och kommentar
Etablera en referensgrupp för RISE-studien	 Avslutad Referensgruppen har bestått av representanter från Finsam Göteborg och dess ägare, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Göteborgs stad och Västra Götalandsregionen. Referensgruppen har avslutats i samband med färdigställande av slutrapport för projektet.
Datainsamling kring välbefinnande hos deltagare	 Pågående Olika metoder för att mäta målgruppens välbefinnande har utvärderats. När det gäller välbefinnandemått visar analysen från RISE att den vanligt förekommande enkäten MANSA inte håller tillräcklig validitet, medan enkäten SWEMWBS kan rekommenderas för målgruppen.

7.2.6 Centrala uppdrag: Samverkansmodell för målgrupp SGI-0

 Nämnd/Styrelse

Status

 Pågående med avvikelse

Kommentar

Då alla parter inte kunde underteckna framtagna avsiktsförklaringen beslutades att arbetet fortgår utan denna och att den av parterna utsedda strategiska styrgruppen sammankallas under januari 2024 för att starta upp arbetet.

Aktiviteter	Aktivitetens status och kommentar
Partsgemensam styrgrupp och överenskommelse	 Avslutad Det har utsetts en partsgemensam styrgrupp som påbörjar arbetet med uppdraget under januari 2024.
Tillsätta processledare för att driva utvecklingsarbetet framåt	 Avslutad En processledare har tillsatts som arbetat 50% med uppdraget under perioden augusti - december. Uppdraget fortgår även under 2024.

7.3 Område: Uppföljning och utvärdering av rehabiliteringsinsatserna

7.3.1 Centrala mål: Genomföra Uppföljnings- och utvärderingsplan

 Förvaltning/Bolag

 Viss måluppfyllelse

ESF-projekten

När det gäller utvärderingarna av ESF-projekten så är måluppfyllelsen god, projekten har följts av externa utvärderare enligt framtagna utvärderingsplan

Strukturinsatser

När det gäller förbundets strukturövergripande insatser i form av utbildningar, kunskapsdialoger mm så utvärderas varje insats av de medverkande. Generellt har vi god återkoppling på dessa insatser.

Individinsatser

När det gäller förbundets temaområden så är det ingen måluppfyllelse eftersom det inte längre finns något uppföljningssystem som kan visa på effekter.

Åtgärder för högre måluppfyllelse

Förbundet har beslutat om en ny Uppföljnings- och utvärderingsplanen för 2024 - 2026 där det finns ett ökat fokus på att följa upp individinsatserna via progressionsmätningar.

7.3.1.1 Mål/delmål: Uppdatera uppföljnings- och utvärderingsplan



Förvaltning/Bolag



God måluppfyllelse

Styrelsen har fattat beslut om uppföljnings- och utvärderingsplan för 2024 - 2026.

7.3.2 Centrala uppdrag: Etablera NNS Indikatorer i förbundet



Förvaltning/Bolag

Beskrivning

Indikatorsprojektet är ett förbundsgemensamt initiativ som syftar till att utforska möjligheten till gemensamma indikatorer för uppföljning av samverkan.

Status

✓ Avslutad

Kommentar

Styrelsen beslutade 2023-11-24 om en ny uppföljnings- och utvärderingsplan för perioden 2024–2026. NNS indikatorer kommer enligt beslutad plan endast att användas i ESF-projektet Gränsgångare. Uppdraget att etablera NNS indikatorer avslutas därför.

7.3.3 Centrala uppdrag: Ta fram förslag på ett nytt uppföljningssystem



Nämnd/Styrelse

Beskrivning

I det nya uppföljningssystemet Uppföljning Finsam kommer det inte gå att registrera individuppgifter.

Status

✓ Avslutad

Kommentar

Samordningsförbundens uppföljningssystem (SUS) har släckts ner vid årsskiftet 2022 – 2023. På styrelsemötet i oktober 2022 gav styrelsen förbundschef i uppdrag att ta fram ett nytt uppföljningssystem. Det saknas juridiska förutsättningar att ta fram ett nytt uppföljningssystem. I väntan på nationella riktlinjer och eventuellt en ny lagstiftning på plats som möjliggör för parterna att lansera ett uppföljningssystem har styrelsen beslutat att:

- samla in anonyma uppgifter för deltagare vid start och avslut enligt framtagna rutiner
- spara insamlade uppgifter i avvaktan på beslut om fortsatt hantering och sammanställande.

Uppdraget har av styrelsen beslutats som fullgjort.

7.3.4 Uppdrag/deluppdrag: Gemensam målgruppsanalys från medlemmarna inför verksamhetsplanering

 Nämnd/Styrelse

Beskrivning

Styrelsen har avsatt 450 000 kr för utvärdering och analys

Status

✓ Avslutad

Kommentar

Dialog om behovsgrupper/målgrupper har genomförts på gemensamma analysdagar 2023-06-19 och 2024-09-08 med styrelse och beredningsgrupp. Som en konsekvens av dialogen specificerar inte förbundets parter några målgrupper i 2024 års verksamhetsplan och budget som tidigare, utan fokus finns i stället på behov av samordnat stöd.

7.4 Område: Uppdrag från styrelsen

7.4.1 Centrala uppdrag: Ta fram en hantering av visselblåsarfunktion för förbundet

 Nämnd/Styrelse

Status

✓ Avslutad

Kommentar

Styrelsen beslutade 2023-05-26 att upphandla en visselblåsarfunktion för förbundet. Inlånad personal ska använda medlemsparternas visselblåsarfunktioner. Förbundet har upphandlat tjänsten och planerar för ett införande under 2024.

Uppdraget har av styrelsen beslutats vara fullgjort.

7.4.2 Centrala uppdrag: Ta fram en handlingsplan för en ökad digitalisering av förbundets verksamhet

 Nämnd/Styrelse

Status

✓ Avslutad

Kommentar

Styrelsen beslutade 2023-03-24 om att godkänna föreslagen handlingsplan för digitalisering. Uppdraget har därmed av styrelsen beslutats vara fullgjort.

7.4.2.1 Uppdrag/deluppdrag: Genomföra handlingsplan för digitalisering.

 Nämnd/Styrelse

Status

 Pågående med avvikelse

Kommentar

2 av 3 aktiviteter är avslutade och det som återstår är införandet av Digitala Navet, vilket är en pågående aktivitet även under våren 2024.

Aktiviteter	Aktivitetens status och kommentar
Gemensam samarbetsyta för temaområden.	 Avslutad Aktivitet för samarbetsytor för utvecklingsledare och samordnare är avslutad, avstämning utförd.
Netpublicator.	 Avslutad Tjänsten är implementerad i verksamheten och används aktivt av berörda styrelsemedlemmar. Aktiviteten kan därmed anses avslutad.
Digitala Navet	 Pågående Implementeringsarbetets pågår. Planerad lansering för kansliet v.48, 2023. För övriga medarbetare inom förbundet (utanför Göteborgs stad) planeras preliminärt lansering efter årsskiftet 2023/2024 då medarbetarna bjuds in.

7.4.3 Centrala uppdrag: Utreda möjligheten att erbjuda insatser för personer mellan 16 -35 år med funktionsnedsättning och som behöver förstärkt stöd för att arbeta eller studera

 Nämnd/Styrelse

Beskrivning

På Finsam-konferensen i april i Halmstad presenterade Samordningsförbundet Östra Södertörns sitt projekt SamMA. Kansliet har fått i uppdrag att undersöka förutsättningarna att erbjuda en liknande insats i Göteborg

Status

 Avslutad

Kommentar

I samband med styrelsemötet 2023-11-24 rapporterades följande:

- Det finns inte behov av att starta upp någon ytterligare insats för målgruppen då det finns upparbetade strukturer bland parterna i Göteborg samt att projekt Gränsgångare undersöker hur befintliga insatser kan kompletteras av förbundet.

Styrelsen förklarade uppdraget som fullgjort.



Göteborgs
Stad

Detta dokument är elektroniskt signerat.

Signed by: Marie Brynolfsson

Date: 2024-04-08 08:41:29

BankID refno: 26251f9e-d988-4111-9fc9-1b65ea477d81



Vice ordförande: Marie Brynolfsson

Signed by: EVA WETTERMARK

Date: 2024-04-02 10:43:56

BankID refno: 64b0c23f-0e4c-4e89-8253-f242ea382b4b



Styrelseledamot: Eva Wettermark

Signed by: Emina Music

Date: 2024-04-02 14:33:52

BankID refno: 61af12a7-8e5d-4566-8b01-c8539bfe6176



Styrelseledamot: Emina Music

Signed by: LINDA BILTMARK

Date: 2024-04-12 11:35:39

BankID refno: 96d9d720-d45d-4888-891f-7a5083c476b5



tjänsgörande ersättare: Linda Biltmark