

Delårsrapport januari-augusti 2026

Rapporten är en kortfattad summering av delåret, om både utförda individinriktade arbetslivsrehabiliterande aktiviteter och strukturövergripande insatser.

Sjuhärads samordningsförbund har i enlighet med plan finansierat insatser som ingen av ägarparterna enskilt har ansvar för att göra, men som kan bidra till att lösa problem, effektivisera användning av samhällsresurser, och få fler att kunna förvärvsarbeta.

Merparten av arbetet har som planerat skett i form av individinriktade insatser. Strukturövergripande har ett uppdrag utförts med stöd av extern konsultation för att formera parterna kring en tänkt utvecklingsresa.

Medlemmarnas egna medel har som tidigare verkat i varje kommun genom uppdrag om utförande av Aktiv Kraft och Pulsstöd, samt ett extra uppdrag i Borås om utförande av Gröna Vägen Framåt.

Projekt Vilja har avslutats och personal med tidigare avtalade tjänsteköp har slutat. Med detta har en era av tidigare projekt och finansiering från Europeiska socialfonden avslutats.

Förbundets verksamheter har riktats till personer i arbetsför ålder och i behov av samordnade arbetslivsinriktade rehabiliteringsinsatser, dvs personer som har behov av två eller fler stödformer från förbundets ägarparter.

Som avtalat har detta utförts på plats i varje kommun, med hänsyn till att möta och anpassas efter individuella behov hos de deltagande. Kommunernas utförande av aktiviteter bygger på att parterna sluter upp med samverkan kring deltagarna och flerpartsmöten har planerats skett återkommande. Gemensamma möten har skett för uppstart och avstämningar tillsammans med deltagare, myndigheternas handläggare och vårdnärheten där det varit aktuellt. Allt för att möjliggöra samverkan kring resurser. I Aktiv Kraft och Puls sker detta löpande ca var 6:e vecka och i Gröna Vägen Framåt som har en fast planering och inte bygger individuella program sker det ca vecka 14.

Evidensbaserade metoder och profilverktyg har genomgående använts i aktiviteterna för att rusta deltagare till utveckling. Progressionsmätning ligger till grund för att forma individens genomförandeplan och urval av parallella aktiviteter.

ACT har getts som kurser och tillämpats som förhållningssätt av verksamhetspersonal.

Utvecklingsdialog om samverkansbehov

I april träffades styrelse och beredningsrepresentanter för utvecklingsdialog om hur förbundet kan tillmötesgå medlemmarnas behov.

För att stödja en god samverkan har ett arbete inletts för att tydliggöra förbundsarbetet.

En matris som överskådligt presenterar verksamheterna har publicerats under perioden:

	 Aktiv Kraft	 PULS	 Gröna Vägen Framåt
Pre-rehab - i tre spår	Olika parallella aktiviteter som bygger vardagsrutiner, struktur och sociala ytor i sikte mot arbete/ studier.	Individanpassat, långsiktigt stöd med jobbfokus i sikte mot arbete eller studier.	Naturunderstödd återhämtning och uppbyggnad av resurser för återgång i arbete.
 Målgrupp	16 – 64 år med behov av samordnad arbetslivsinriktad rehab; sammansatta svårigheter.	20 – 30 år med dokumenterad funktionsnedsättning; långt från arbete.	16 – 64 år med stressrelaterad psykisk ohälsa, depression och/ eller smärta.
 Tidsperiod	6 – 24 veckor	Upp till 12 månader	20 veckor, gruppstarter
 Format	Individuella samtal med en utsedd handledare kompletteras med olika parallella aktiviteter i olika grupper med olika handledare.	Främst individuellt anpassade parallella aktiviteter, med nära stöd från en och samma handledare.	En fast liten grupp hela perioden. Handledaren håller tillitsfulla gruppdialoger och enskilda korta avstämningar löpande.
 Aktiviteter	Egenvalda grupp-aktiviteter i skiftande konstellationer med olika tidsintervall (enligt lokala scheman).	Individuellt upplägg med anpassning, stöd och kontinuitet i enskilda samtal och tidigt anslag av arbetsträning.	Färdigt program i liten grupp med övningar att utföra utan stress. Inplanerad tidsökning. Mycket utomhusbaserat.
 Plats	Vald kommun i Sjühärad	Vald kommun i Sjühärad	Borås Stad, Björbostugan, Rya åsar

I förbundets aktiviteter har deltagare getts möjlighet att medverka i valfri kommun, men enbart ett litet antal individer har deltagit i en annan kommun än den de bor i. Sammantaget har nio personer av delårets deltagare registrerats som aktiva på annan plats än den egna sjühärads kommunen och fyra av kommunerna har inga tillresande deltagare.

Kommun	Aktivitet	Kvinnor		Män		Totalt antal/ T2		Tertialets nya	
		2025	2026	2025	2026	2025	2026	2025	2026
Bollebygd	Aktiv Kraft	5	10	6	6	11	16	0	5
	Puls	3	4	3	3	6	7	0	2
Herrljunga	Aktiv Kraft	15	13	3	9	18	22	5	5
	Puls	3	4	1	3	4	7	2	1
Mark	Aktiv Kraft	33	36	23	21	56	57	14	15
	Puls	4	7	4	3	8	10	0	2
Svenljunga	Aktiv Kraft	15	19	8	3	23	22	7	4
	Puls	0	1	1	0	1	1	0	0
Tranemo	Aktiv Kraft	8	11	2	4	10	15	3	3
	Puls	0	1	0	0	0	1	0	0
Ulricehamn	Aktiv Kraft	19	18	7	10	26	28	9	3
	Puls	4	3	1	1	5	4	2	0
Vårgårda	Aktiv Kraft	19	6	7	7	26	13	6	6
	Puls	2	2	3	2	5	4	1	1
Borås	Aktiv Kraft	66	85	33	33	99	118	41	29
	Puls	15	19	10	8	25	27	11	4
Gröna vägen Framåt		45	36	6	10	51	46	18	12
Totalt antal		256	275	118	123	374	398	119	92
Könsfördelning		68%	69%	32%	31%				

Deltagare har varit i ålder 19-65år.

Pulsverksamheten är starkt begränsad i relation till Aktiv Kraft.

Andelen pulsdeltagare i relation till hur många som är inskrivna i Aktiv kraft varierar mellan kommunerna. Spannet skiljer från 4-30% och snittet fördelat över alla verksamheter är 15%. (Andelen var 16% under 2025)

Flera kommuner har haft omfattande personalförändringar under perioden vilket främst i Borås Pulsverksamhet bidragit till en period av köer. När personal rekryterats följer en inlärningsperiod med kollegialt erfarenhetsutbyte och överlämning som tryggar stabilt genomförande.

Strukturövergripande

Under medlemssamrådet i mars beslutade parterna att äska om total partsfinansierad drift om 20 miljoner för 2027. 10 mnkr har äskats från Försäkringskassan för staten, men preliminära besked tyder på att tilldelning av statliga medel återigen kommer att sänkas, vilket i så fall minskar kommunernas finansieringsdel och samtidigt minskar den volym av verksamhet som kan avtalas i respektive kommun. Efter en förvaltningsrättslig fråga har medlemmarnas anslagsrutiner setts över och anpassats så att allt sker i linje med rådande bestämmelser.

Beredningsgruppen har utöver dialogen med styrelsen haft fyra möten under delåret och arbetat med att fortsätta tydliggöra förbundets beslutsprocesser, dokumentera väsentliga gemensamma verksamhetsprocesser, årshjul och flöden.

Styrelsen har hittills under året haft fyra möten. Bland styrelsens formaliauppgifter kan noteras att de genomfört risk- och konsekvensanalys samt beslutat om åtgärder och kontrollmoment. Vice ordförande har i enlighet med internkontrollplan granskat stickprov bland förbundets utbetalningar. Granskade kostnader har bedömts som relevanta och i enlighet med avtal och styrdokument.

Även styrelsens representation har förändrats under perioden till följd av att ledamöter ersatt personer som flyttat eller avsagt sig politiska uppdrag.

Uppföljning av måluppfyllelse

Målet är att de strukturövergripande och individinriktade aktiviteterna ökar deltagarnas möjligheter till förvärvsarbete.

Som indikator för att avgöra om målet uppnås används den progressionsmätning som berörda deltagare skattar sig med vid start och senare följer upp inför avslut. Fyra utvalda frågor värderas och om dessa visar en positiv utveckling ökar enligt evidens sannolikheten för individerna att komma i arbete.

Hittills genomförda progressionsmätningar påvisar en positiv utveckling av alla de fyra frågor som är mest väsentliga för att öka deltagarnas sannolikhet att komma i arbete.

Detta gäller på ackumulerad gruppnivå. På individnivå finns även deltagare vars mätning visar negativt utfall, vilket även kan tolkas som en tydligare förståelse för egen situation. Respektive verksamhet har hanterat deltagaruppgifter för sina insatser och förbundet har tillgång till avidentifierade sammanställningar för uppföljning av antal och utfall.

Gällande vad individerna går vidare till är arbete är ett positivt utfall, men notera att verksamheterna är pre-rehabiliterande med ambition att deltagare *närmar* sig arbete eller studier. Gemensam kartläggning bedöms också vara ett positivt utfall medan riktningen vid fortsatt rehabilitering eller annat kan vara svårare att avgöra utan individuell värdering.

Andelar avslutade vidare till:

Arbete	3 %
Studier	3 %
Aktivt arbetssökande hos AF	9 %
Arbetsträning	2 %
Fortsatt rehabilitering	43%
Gemensam kartläggning hos AF/FK	29 %
Annat	10 %

Ett delmål är att parterna nyttjar och följer upp de deltagaraktiviteter som avtalat och att de strukturövergripande och individinriktade aktiviteter/insatser som bekostats nyttjas.

Nyttjandet ligger sammantaget för alla kommuner och aktiviteter i balans ställt till period på året. Sammantaget 398 noterade deltagare utgör 69% av avtalsvolymen, vilket står i paritet till den del av året som passerat. Mellan olika verksamheter och perioder finns dock skillnader i högre eller lägre inflöden av ansökningar och det finns ansevärd skillnader i könsfördelning. Aggregerad könsfördelning visar att 69% av deltagande individer är kvinnor och 31% är män, vilket är en procents förskjutning mot föregående års fördelning (68/32 %).

Samtliga parter tar initiativ till deltagarremisser och ett mindre antal individer tar själva initiativ till deltagande.

Fördelningen som verksamheterna rapporterat för delåret är:

Försäkringskassan	52%
Vården	18%
Kommunerna	15%
Arbetsförmedlingen	12%
Deltagare som önskar en insats	3%

Ett ytterligare delmål är att förbundet ska ha minst 2000tkr eget kapital för oförutsedda händelser.

Prognosen visar att förbundet i enlighet med målsättning kommer att ha minst 2000tkr i eget kapital vid utgången av året.

Ekonomisk redovisning presenteras nedan.

Resultaträkning

	Utfall jan-aug 2026	Utfall jan-aug 2025
<i>Intäkter</i>		
VILJA	214 915,00	1 270 314,00
Övriga intäkter	0,08	-8,16
Summa Verksamhetens intäkter	214 915,08	1 270 305,84
<i>Kostnader</i>		
Arvoden	-123 780,85	-107 068,04
Reseersättning	-9 603,16	-8 001,99
Sociala avgifter	-38 836,00	-33 106,00
Övriga Personalkostnader	-554 010,27	-569 477,14
Verksamhetsanknutna kostnader	-9 478 639,78	-11 081 516,98
Lokalkostnader	-95 176,00	-95 176,00
Övriga kostnader	-244 792,20	-226 185,93
Summa Verksamhetens kostnader	-10 544 838,26	-12 120 532,08
RES1 Verksamhetens nettokostnad	-10 329 923,18	-11 899 171,32
Erhållna bidrag från huvudmännen	11 697 349,00	11 780 000,00
Övriga finansiella intäkter	0,00	0,00
Övriga finansiella kostnader	-1 964,50	-1 689,00
Summa Finansiella intäkter/kostnader	11 695 384,50	11 778 311,00
RES2 Resultat före extraordinära poster o spec beslut	1 365 461,32	928 084,76
Extraordinära intäkter	0,00	0,00
Extraordinära kostnader	0,00	0,00
RES3 PERIODENS RESULTAT	1 365 461,32	928 084,76
<i>Not 1 Verksamhetsanknutna kostnader</i>		
5539 Övriga verksamhetsanknutna tjänster	-9 286 360,50	-10 690 435,90
5540 Övriga verksamhetsanknutna kostnader	-180 000,00	-182 316,96
5541 Verksamhetsanknutna personalkostnader	0,00	-102 381,18
5542 Verksamhetsanknutna resekostnader	0,00	-104 592,94
5544 Verksamhetsanknutna utbildn., kurs/konferens	-12 279,28	-1 790,00
Summa	-9 478 639,78	-11 081 516,98
<i>Not 2 Övriga kostnader</i>		
6230 Datakommunikation	-23 475,00	-19 497,00
6419 Övriga förbrukningsinventarier	0,00	-15 836,20
6451 Kontorsmaterial	0,00	-2 136,05
6911 Kostnader för information och licenser	-16 104,51	-16 837,98
7071 Representation (ej personal)	-721,75	-75,76
7212 Tele, mobil	-4 778,96	-6 061,16
7541 IT-tjänster	-497,50	0
7551 Konsultarvoden spec utredn	-29 325,00	-58 656,00
7599 Övriga tjänster	-155 515,00	-88 633,44
7619 Övriga kostnader	-14 374,48	-18 452,34
Summa:	-244 792,20	-226 185,93
<i>Not 3 Övriga intäkter.</i>		
3740 Öres- och kronutjämning	0,08	-8,16
Summa:	0,08	-8,16

Balansräkning

	Ing. balans 2026-01-01	Förändring	Utg. balans 2026-08-31	
TILLGÅNGAR				
<i>Anläggningstillgångar</i>	0,00	0,00	0,00	
Summa anläggningstillgångar	0,00	0,00	0,00	
<i>Omsättningstillgångar</i>				
Kortfristiga fordringar	3 231 574,00	-1 745 505,00	1 486 069,00	Not 1
Likvida medel	7 355 677,53	1 944 614,54	9 300 292,07	Not 2
Summa omsättningstillgångar	9 998 863,50	199 109,54	10 786 361,07	
SUMMA TILLGÅNGAR	9 998 863,50	199 109,54	10 786 361,07	
EGET KAPITAL, AVS. och SKULDER				
<i>Eget kapital</i>				
Eget kapital	-3 284 068,63	0,00	-3 284 068,63	
Periodens resultat	0,00	0,00	1 365 461,32	
Summa Eget kapital	-3 284 068,63	0,00	-1 918 607,31	
<i>Skulder</i>				
Kortfristiga skulder	-6 896 061,86	1 166 351,78	-5 729 710,08	Not 3
Summa skulder	6 848 889,88	1 166 351,78	-5 729 710,08	
SA EGET KAPITAL, AVS. och SKULDER	9 998 863,50	1 166 351,78	-7 648 317,39	

NOTER

<i>Not 1:</i>	<i>Not 1 Kortfristiga fordringar</i>	jan-aug 2026	jan-aug 2025
1687	Redovisningskonto, Ludvikamoms	23 903,00	180 815,00
1712	Upplupna intäkter	1 462 166,00	736 249,00
	Summa:	1 486 069,00	917 064,00
<i>Not 2:</i>	<i>Not 2 Likvida medel</i>		
1930	Bankgiro	6 971 396,42	5 755 662,73
1970	Särskilda bankkonton	2 328 895,65	2 313 967,34
	Summa:	9 300 292,07	8 069 630,07
<i>Not 3:</i>	<i>Not 3 Kortfristiga skulder</i>		
2411	Leverantörsskulder	-3 768 627,08	3 544 540,68
2991	Upplupna kostnader	-1 230 000,00	1 230 000,00
2992	Förutbetalda intäkter	-731 083,00	
	Summa:	-5 729 710,08	4 774 540,68

Ekonomisk uppföljning och prognos, per kostnadsställe:

Nettokostnad och finansnetto i tkr per område		Ack Augusti 2026	Budget Helår 2026	Ack Augusti 2025	Budget Helår 2025	Prognos 2026
1001	Styrelse (arvoden, konferenser, bilers etc)	-177	280	-162	280	280
1003	Ekonomiservice och revision	-122	195	-131	195	180
1010	Kansli (förbundspersonal, hyra, mtrl)	-1 117	2 280	-861	2 280	1900
3001	Aktiv Kraft Borås	-4 220	6 340	-4 220	6 340	6 340
3005	Utbildning/Utveckling	-200	250	-182	250	250
3006	Gröna Vägen Framåt	-612	1 835	-1 223	1 835	1 835
3008	Aktiv Kraft Mark	-1 483	2 225	-742	2 225	2 225
3011	Aktiv Kraft Bollebygd	-406	610	-406	610	610
3013	Aktiv Kraft Svenljunga	-470	705	-470	705	705
3015	Aktiv Kraft Tranemo	-250	750	-250	750	750
3016	Aktiv Kraft Ulricehamn	-1 033	1 550	-1 032	1 550	1 550
3018	Aktiv Kraft Vårgårda	-250	750	-250	750	750
3019	Aktiv Kraft Herrljunga	-203	610	-407	610	610
Summa		-10 544	18 380	-10 336	18 380	17985

Nettokostnad och finansnetto i tkr per område		Ack Augusti 2026	Ack Augusti 2025
3047	VILJA -faktiska	-2	-327
3048	VILJA -Schablonbaserade	0	-1 459
Summa		-2	-1 787

Projektet är avslutat medför inga kostnader som belastar förbundet.

Rapporten omfattar faktiskt utfall utan uppbokningar vilket ger en eftersläpning där utförda, upparbetade kostnader i vissa fall ännu inte reglerats fullt ut.

Flertalet kostnader är avtalade som en fast summa för året och några är delvis kontrakterade, eller baseras på avtal som är personbundna.

Budgeterat belopp för kansli beräknas inte behöva nyttjas till fullo. Förbundets avslutade ESF-projekt ger också ett positivt utfall under året till följd av tillämpad försiktighetsprincip.

Detta gör att förbundet beräknas nyttja mindre av eget kapital än vad verksamhetsplanen medger. Det egna kapitalet beräknas minska maximalt med 225 tkr istället för 834 tkr.