



Plats och tid	Fredagen den 16 december kl 9:00, konferensrummet hus M.
Ledamöter	Sara Pettersson, MP, ordf Laxå Anna Lundbom Hermansson, KD, Vice ordf Siw Lunander, S, 2:e vice ordf, Hbg Therese Andersson, S, Hbg Calill Ohlson, M, Ask Paul Särnholm, S, Laxå Kjell Johansson, C, Ask, Tj ers. Erik Storsveden, L, Hbg, Tj ers. Therese Magnusson, S, Laxå
Ersättare	Hans Karlsson, S, Hbg Johanna Martin, M, Ask
Övriga	Marie Kilk, förbundsdirektör, via google meet Kristina Andersson, förbundsekonom

Sekreterare



Katrin Aldenfalk

Ordförande



§ 30-34

Sara Pettersson

Justerare



Siw Lunander

Innehåll

§ 30 Val av justerare

Direktionen utser Siw Lunander till justerare.

§ 31 Budget 2023

§ 32 Estetiska programmet från och med läsåret 2023-2024

§ 33 Rekrytering Förbundsdirektör

§ 34 Rapporter

- Lönekartläggning
- Aktuell information, förbundsdirektör/utvecklingschef
- Ekonomi
- Avstängning elev

§ 31 Budget 2023

Bakgrund

Prognos 2022

Arbetet för en budget i balans är mycket utmanande inför 2023.

Förbundet har alltsedan 2018 bedrivit ett mycket omfattande arbete för att reducera kostnaderna i syfte att nå en budget i balans. Mellan åren 2018-21 reducerades verksamhetens kostnader från 340 mkr till 312 mkr.

Förbundet har alltjämt en fordran på Migrationsverket för uteblivna ersättningar motsvarande 33 mkr. Ersättningarna avser utbildningar som bedrivits på Alléskolan från 2017 och framåt.

Vi konstaterar att prognosen som presenterades i delårsbokslut för 2022 visade att förbundet skulle haft ett överskott för 2022 om inte situationen i omvärlden från andra halvåret i så oerhört hög grad påverkat förbundet och övriga kommuner.

Påverkande faktorer för högre kostnader för 2023 presenteras kortfattat nedan under rubrikerna "Allmänna förutsättningar" och "Särskilda förutsättningar".

Allmänna förutsättningar

Förbundets generella kostnadsökningar inför 2023 kan sammanfattas på detta sätt:

Antalet ungdomar i gymnasieåldern i medlemskommunerna ökar, vilket medför ökade kostnader oavsett om ungdomarna är elever vid Alléskolan eller valt annan skola.

Meritvärdena från kommunernas grundskolor har sjunkit ytterligare vilket medför fler särskilda insatser i gymnasieskolan.

Fler ungdomar saknar gymnasiebehörighet, vilket leder till längre studietid och fler stödåtgärder.

Utbildningsskulden medför alltjämt omfattande kostnader. Detta avser de insatser som krävs för att kompensera elevernas utbildning till följd av pandemin (distansundervisning)

Från och med läsåret 2023/24 måste skolan erbjuda ökad undervisningstid för elever på yrkesprogrammen. Detta kommer att innebära en utökad organisation.

Kostnaden för resor för gymnasiesärskolans elever ökar.

Efterfrågan på behörighetsgivande kurser inom vuxenutbildningen ökar.



Särskilda förutsättningar

De särskilda förutsättningar som är föranledda av extraordinära omständigheter främst till följd av situationen i omvärlden, och som kommer att påverka förbundets ekonomi under 2023 presenteras kortfattat här.

Inflation

Utifrån en fortsatt mycket hög inflation kommer kostnader i stor omfattning att öka under 2023. Flera av förbundets gymnasieutbildningar påverkas. Här kan särskilt nämnas Fordons- och transportprogrammet där kostnader för material och drivmedel kommer att öka stort.

På samma sätt kommer kostnaderna för inköp av material på Bygg- och anläggnings-, El- och energi-, Industritekniska-, Restaurang- och livsmedels-, samt Teknikprogrammet ha en särskilt hög kostnadsökning.

Finansiella kostnader

Förbundet har de senaste åren haft låga finansiella kostnader till följd av en mycket låg räntenivå i landet. Den utveckling vi har sett under andra halvåret innebär utifrån prognoser från bland annat Kommuninvest en räntenivå som kraftigt överstiger de senaste årens.

Lönekostnader

Mot bakgrund av den rådande höga inflationen har LO-företagen aviserat ett krav på löneökning på 4,4% i 2023 års löneöversyn. SKR har i sitt PKV-index prognostiserat med 3,44%. Förbundet följer SKR:s prognos.

PO-pålägget är i budget beräknat till 46%, vilket är något högre än SKR:s generella beräkningar. Pålägget kan dock komma att bli ännu högre 2023 beroende på utfallet av nytt pensionsavtal som träder i kraft 1 januari 2023.

Pensionskostnader

I och med nytt pensionsavtal för anställda i kommuner samt att KPA inflationsskyddat kommande pensionsutbetalningar kommer förbundets pensionskostnader under 2023-24 att vara väsentligt högre än i budget för 2022.

Interkommunal ersättning

Förbundets kostnad för köp av skolplatser har ökat senaste åren. De främsta orsakerna är ökat antal ungdomar i gymnasieåldern, att fler söker annan skola än i hemkommunen redan under grundskoletiden samt att fler ungdomar valt dyra utbildningar hos annan huvudman.



Sammanfattning

Kostnaden för ovanstående extraordinära kostnadsökningar som är direkt kopplade till den extraordinära situation som råder samt interkommunal ersättning budgeteras att bli 29 mkr högre än i budget 2022. För en budget i balans har en omfattande genomlysning av samtliga delar, såväl intäkter som kostnader, gjorts.

Åtgärder för en budget i balans

Gällande intäkter har förbundets medlemskommuner beslutat att höja medlemsbidraget med 2%, motsvarande 4 mkr. Övriga intäktsökningar i budget är en uppräknig av SFI motsvarande kommande kostnadsökning, ökade interkommunala intäkter samt övrig intäktsförstärkning på 18,1 mkr från stat, kommun och försäljning.

En ansenlig del av förbundets sammantagna kostnader är av sådan karaktär att de inte kan påverkas. Exempel på detta har beskrivits ovan i form av inflation, räntekostnader, pensionskostnader samt interkommunal ersättning. Till detta kommer avtal med externa parter avseende resor, skolmåltider, lokalvård, idrottsanläggningar, löne- och ekonomisystem, företagshälsovård, arbetsgivarorganisationen Sobona, gemensam regional antagningsenhet, försäkringar, driftskostnader för fastigheterna, externa hyror osv.

För en budget i balans kommer en fortsatt ekonomisk återhållsamhet inom samtliga verksamheter att råda i syfte att reducera kostnaderna ytterligare. Reduceringar avseende material, läromedel, råvaror, övrig utrustning samt för kompetensutveckling har gjorts. För flera av yrkesprogrammen blir detta särskilt kännbart då inköpen i de verksamheterna drabbas särskilt mycket av inflationen.

Gällande lönekostnad så följer förbundet SKR:s prognos på 3,44%.

Effekterna av ovanstående åtgärder är svåra att förutse. Dock kan konstateras att PwC i den nyligen presenterade rapporten "Genomlysning av förbundets verksamhet" konstaterar att utbildningen vid Alléskolan samt Allévux idag är kostnadseffektiv i förhållande till andra gymnasieförbund och kommuner. Att ytterligare reducera kostnaderna blir därför ett utmanande arbete. Konsekvensanalyser kommer att genomföras kontinuerligt under året

Sammanfattning

Den ekonomiska situationen för förbundet är i likhet med andra kommuner oerhört svår inför 2023. Att hantera de kostnadsökningar på 29 mkr till följd av inflation, ökade räntor, IKE samt pensionskostnader är mycket utmanande, i synnerhet då PWC:s rapport visar på en hög effektivitet i förbundets verksamheter.

Utän ytterligare intäktsförstärkningar kommer det att bli en stor utmaning att utifrån de omständigheter som råder bibehålla den kvalitet samt studie- och arbetsmiljö som är förbundets signum.



Resultaträkning

	Budget 2023	Budget 2022	Förändring
Verksamhetens intäkter	347 179	318 116	+29 063
Verksamhetens kostnader	-331 016	-306 274	-24 742
Avskrivningar	-11 348	-11 327	-21
Verksamhetens nettokostnader	4 815	515	+4 300
Finansiella intäkter	600	463	+137
Finansiella kostnader	-5 415	-978	-4 437
Periodens resultat	0	0	0

Verksamhetens intäkter

	Budget 2023	Budget 2022	Förändring
Intäkter			
Medlemsbidrag	203 540	199 549	+3 991
Bidrag	18 689	17 714	+975
Försäljning av verksamhet	104 194	96 481	+7 713
Övriga intäkter	2 664	2 542	+122
Ospecificerade intäktsförstärkningar; stat, kommun, försäljning	18 092	1 830	+16 262
Verksamhetens intäkter	347 179	318 116	+29 063



Verksamhetens kostnader

	Budget 2023	Budget 2022	Förändring
Kostnader			
Köp av verksamhet och tjänster	83 783	74 095	-9 688
Personalkostnader	200 605	186 402	-14 203
Lokalkostnader	23 803	23 298	-505
Förbrukningsinventarier/ verktyg/-lärverktyg	14 185	13 829	-356
Övrigt	8 640	8 650	+10
Verksamhetens kostnader	331 016	306 274	-24 742

Investeringsbudget

Tkr	Budget 2023	Budget 2022
Gemensam IT utrustning	150	240
Undervisningsutrustning	1 850	1 760
Fastigheter	2 000	2 000
Total investeringsbudget 2023	4 000	4 000

Övrigt

En föredragning avseende budget 2023 har givits vid Central samverkansgrupp 221213.

Förslag till beslut

Direktionen föreslås besluta

att godkänna föreslagen rambudget för drift och investeringar 2023.

Beredningsutskottet beslutar att tillstyrka förslaget.

Direktionen beslutar enligt föreliggande förslag.

32 Estetiska programmet från och med läsåret 2023-2024

Bakgrund

På uppdrag av förbundsledningen genomförde revisionsbolaget PwC under våren 2022 en genomlysning av Sydnärkes utbildningsförbund utifrån tre områden:

- förbundets kostnader och intäkter i jämförelse med liknande verksamheter
- förbundets ansvarsområden i förhållande till dess intäkter och kostnader
- förslag på åtgärder för en ekonomi i balans

En av flera aspekter som PwC uppmärksammade var att Alléskolan har flera program med få elever, varav slutsatsen var att förbundet bör överväga alternativkostnaden för att avgöra vad som blir sammanvägt bäst för elever och ekonomi. Detta kan medföra att elever hänvisas till andra skolor.

I september tilldelades ansvarig rektor Karl-Henrik Wickbom uppdraget att skyndsamt utreda förutsättningarna för att fortsatt erbjuda elever möjligheten att läsa estetiska programmet på Alléskolan. Arbetet resulterade i en förstudie som presenterades vid direktionssammanträde 221014. Av presentationen framgick fyra alternativ gällande Estetiska programmet framtid.

Alternativen som presenterades var följande:

1. Säkerställ finansiering för att samtliga fem lärare på programmet har möjlighet att arbeta heltid i syfte att utveckla programmet samt tillför ekonomiska resurser för utrustning och investeringar
2. Fortsätt med vissa förändringar
3. Pausa programmet, dvs. inga nya intag av elever
4. Avveckla programmet

Vid sammanträdet 221014 beslutade direktionen att ge rektor Karl-Henrik Wickbom att utreda alternativ 1 och 4 enligt ovan.

En presentation av de båda alternativen 1 och 4 med tillhörande konsekvensbeskrivningar ska gavs vid direktionssammanträdet 221125.

Vid sammanträdet 221125 beslutades att bordlägga ärendet för beslut vid direktionssammanträde 221216.



Förslag till beslut

Direktionen föreslås besluta

att även fortsättningsvis erbjuda Estetiska programmet inriktning musik vid Alléskolan

att fortsätta utveckla Estetiska programmet vidare med utgångspunkt i de utvecklings- och marknadsföringsinsatser som presenteras i alternativ 1

att i rådande ekonomiska situation inrymma utvecklingsinsatserna i befintlig budgetram

Beredningsutskottet beslutar att tillstyrka förslaget.

Direktionen beslutar enligt föreliggande förslag.

§ 33 Rekrytering Förbundsdirektör

Personalchef Elsa Andersson informerar om hur rekrytering av Förbundsdirektören går till och var i processen de är.

Direktionen tar till sig informationen och lägger de till handlingarna.

§ 34 Rapporter

- Lönekartläggning

Personalhandläggare Martina Larsson och tf personalchef Elsa Andersson redovisar resultatet från den genomförda lönekartläggningen för förbundet. Inga osakliga löneskillnader har påvisats.

- Aktuell information, förbundsdirektör/utvecklingschef

Information ges av utvecklingschef Victoria Svensson avseende det pågående trygghets- och säkerhetsarbetet. Härutöver rapporterar Victoria om hennes medverkan i det regionala sakkunnig stödet samt Victorias och Marie Kilks deltagande i ett samverkansarbete i södra länsdelen kring systematiskt kvalitetsarbete.

- Ekonomi

Förbundsekonom Kristina Andersson presenterar aktuellt ekonomiskt läge per den 30 november 2022.

- Avstängning elev

Förbundsdirektör Marie Kilk redogör för ärendet och meddelar att elev följer uppgjord plan och är åter i skolan.