sydnärkes utbildningsförbund

Sammanträdesprotokoll
Direktion 2021-03-05
BU 2021-02-25

Plats och tid	Fredagen den 5 mars via Teams.
Ledamöter	Sara Pettersson, MP, ordf, Laxå Siw Lunander, S, 2:e vice ordf, Hbg Ronny Larsson, S, Ask Theres Andersson, S, Hbg Calill Ohlson, M, Ask Torbjörn Bäckrud, KD, Laxå Ulrika Björklund, M, Hbg Therese Magnusson, S, Laxå Paul Särnholm, C, Laxå
Ersättare	Hans Karlsson, S, Hbg Erik Storsveden, L, Hbg Sören Pettersson, V, Hbg
Övriga	Marie Kilk, förbundsordförande

Sekreterare ..... Katrin Aldenfalk

Ordförande ..... Sara Pettersson § 34-37

Justerare ..... Siw Lunander

sydnärkes utbildningsförbund

Sammanträdesprotokoll
Direktion 2021-03-05
BU 2021-02-25

Innehåll

§ 34 Val av justerare

Direktionen utser Siw Lunander till justerare.

§ 35 Årsredovisning 2020

§ 36 Lönekartläggning 2020

§ 37 Rapporter

sydnärkes utbildningsförbund

Sammanträdesprotokoll
Direktion 2021-03-05
BU 2021-02-25

§ 35 Årsredovisning 2020

Bakgrund
Bifogat återfinns förslag till årsredovisning för år 2020.

Förslag till beslut
Direktionen föreslås besluta

att godkänna årsredovisningen för verksamhetsåret 2020.

att hemställa till kommunfullmäktige i respektive medlemskommun om beviljande om ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2020.

Beredningsutskottet beslutar att tillstyrka förslaget.

Direktionen beslutar enligt förslaget.

---

sydnärkes utbildningsförbund

Alléskolan Allévux

ÅRSREDOVISNING 2020

Innehåll

Direktionens ordförande har ordet 4
Förbundsdirektionen under 2020 5
Förvaltningsberättelse 6
Förbundets uppdrag och verksamhet 6
Programförklaring 6
Översikt över verksamhetens utveckling, 5 år 7
Händelser av väsentlig betydelse 8
Gymnasieskolan 8
Gymnasiesärskola 9
Vuxenutbildning 9
Covid-19 9
Omställningsarbete 10
Nybyggnation 10
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning 11
Omvärldsrisker 11
Verksamhetsrisker 12
Finansiella risker 14
Pensionsförpliktelse (tkr) 15
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten 16
Budget- och resultatuppföljning 16
Intern kontroll - uppföljning 17
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning 21
Verksamhetsmål – uppfyllelse 2020 21
Finansiella mål – uppfyllelse 25
Avvikelse från budget 26
Balanskravsresultat 27
Väsentliga personalförhållanden 28
Personalstatistik 28
Sysselsättningsgrad 28
Åldersfördelning 30
Lön 30
Redovisning sjukfrånvaro 32
Genomförda insatser utifrån Organisatorisk och social arbetsmiljö (OSA) 36
Kommande insatser utifrån Organisatorisk och social arbetsmiljö (OSA) 36
Personalförsörjning och kompetensutveckling 37
Personalomsättning 38

SV

Pensionsavgångar 38
Förväntad utveckling 38
Driftredovisning 40
Investeringsredovisning 41
Finansiella rapporter 42
Resultaträkning 42
Balansräkning 43
Kassaflödesanalys 44
Noter 45
Underskrifter 51

Direktionens ordförande har ordet

Många säger att 2020 var ett förlorat år, ett år då Sverige och världen stod still. Vi som är verksamma inom offentlig sektor vet dock att så inte är fallet. Vår verksamhet måste fortgå även om samhället ansträngs till det yttersta på grund av en lamslående och utmattande pandemi. Förutsättningarna för förbundets verksamhet har varit skiftande under året, med nya regler och direktiv om vartannat. Ett gediget och lösningsorienterat planeringsarbete har varit nyckeln till att vår verksamhet har kunnat fortgå och att vi kunnat bedriva undervisning för alla våra elever, om än under andra former.

Förutsättningarna har ibland inte alltid varit de bästa, men tack vare det stora engagemanget från både lärare, elever och övriga medarbetare så kan 2020 verkligen inte ses som ett förlorat år.

Det jag dock kan se som resultat efter året är ett digert underskott. Inte bara förbundets rent ekonomiska underskott på drygt 7 miljoner, utan det underskott i många elevers måluppfyllnad som uppstått till följd av restriktionerna och distansundervisningen. Detta underskott bär vi med oss som en skuld in i 2021 och kanske måste hantera i flera år framåt. Framtiden för dessa elever är helt avhängig av hur vi väljer att hantera denna utbildningsskuld. Detta är inget som förbundet kan stå ensamma med. Det kräver en stor kraftsamling och samsyn från både medlemskommunerna, förbundet och från eleverna själva.

Min stora övertygelse är dock att vi kommer att klara detta. Tillsammans.

Sara Pettersson, MP, Laxå
Direktionsordförande

Förbundsdirektionen under 2020

Ordinarie ledamöter

Sara Pettersson, MP, Laxå
Ordförande

Anna Lundbom Hermansson, KD, Askersund
Vice ordförande

Siw Lunander, S, Hallsberg
Andre vice ordförande

Ronny Larsson, S, Askersund
Calill Olsson, M, Askersund, ordinarie ledamot fr o m 2019-09-30
Rikard Arveden, M, Hallsberg, avslutade sitt uppdrag 2020-05-04
Ulrica Björklund, M , Hallsberg, ersatte Rikard Arveden fr o m 2020-05-04
Theres Andersson, S, Hallsberg, ordinarie ledamot fr o m 2020-11-23
Torbjörn Bäckrud, KD, Laxå
Therese Magnusson, S, Laxå

Ersättare

Kjell Johansson, C, Askersund
Johanna Martin, M, Askersund, ersättare fr o m 2019-09-30
Jeanette Nilsson, L, Askersund
Hans Karlsson, S, Hallsberg, ersättare fr o m 2020-11-23
Sören Pettersson, V, Hallsberg
Erik Storsveden, L, Hallsberg
Frida Eriksson, C, Laxå
Olavi Mustonen, S, Laxå
Paul Särnholm, C, Laxå

Revisorer

Roland Karlsson, Laxå
Ordförande
Ann Lindvall, Askersund
Siv Palmgren, Hallsberg

Förvaltningsberättelse

Förbundets uppdrag och verksamhet

Kommunalförbundet Sydnärkes Utbildningsförbund bildades 1999 av kommunerna Askersund, Hallsberg, Kumla och Laxå. 1 juli 2008 lämnade Kumla förbundet.

Av förbundsordningen framgår att det i uppdraget ingår att tillhandahålla gymnasial utbildning för såväl ungdomar som vuxna, och omfattar gymnasieskola, gymnasiesärskola, grundläggande och gymnasial vuxenutbildning, yrkesvux, särskild utbildning för vuxna (särvux) samt uppdragsutbildning. Förbundets uppdrag omfattar samtliga utbildningar som bedrivs i egen regi men också de utbildningar som köps hos andra utbildningsanordnare, såväl kommunala som fristående.

Förbundets styrelse, direktionen, representeras av tre ordinarie ledamöter från respektive medlemskommun och lika många ersättare. Presidiet utgörs av ordförande, vice ordförande och andre vice ordförande, en ledamot från respektive medlemskommun.

Programförklaring

Under 2017 beslutade kommunernas ledande politiker om en reviderad Programförklaring för förbundet:

"Sydnärkes Utbildningsförbund ska vara en aktiv part i medlemskommunernas arbete för en hög utbildningsnivå som är anpassad till framtida kompetenskrav. Utbildningarna ska vara de naturliga valen för ungdomar, vuxna och arbetsliv.

Genom hög kvalitet och god ekonomisk hushållning ska förväntningarna på förbundet överträffas. Förbundet ska vara en attraktiv arbetsplats för elever och personal.

Mångfald, engagemang och tillit ska prägla verksamheten."

Översikt över verksamhetens utveckling, 5 år

	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter (tkr)	316 102	318 005	342 911	333 461	311 038
Verksamhetens kostnader (tkr)	315 238	326 751	340 171	324 303	299 921
Avskrivningar (tkr)	7 481	7 584	7 038	8 352	8 543
Årets resultat (tkr)	-7 385	-16 919	-4 789	142	1 260
Soliditet[1] (%)	11,2	15,6	20,7	22,8	23,1
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser (%)	8,7	11,9	16,0	17,8	17,8
Balanslikviditet[2] (%)	121	122	142	152	151
Investeringar (netto)[3] (tkr)	3 347	2 566	6 283	6 374	11 848
Självfinansieringsgrad[4] (%)	neg	neg	neg	61	66
Långfristig låneskuld (tkr)	129 000	112 000	112 000	112 000	112 000
Medlemskommunernas gymnasieelever	1 232	1 230	1 382	1 504	1 741
Medlemskommunernas studerande inom Vux	799	748	696	577	542
Medlemskommunernas studerande inom SFI	442	551	577	604	516
Antal elever från andra kommuner vid Alléskolan	583	565	580	540	594
Summa	**3 056**	**3 094**	**3 235**	**3 225**	**3 393**

1) *Soliditet definieras som eget kapital dividerat med det totala kapitalet.*
2) *Balanslikviditet definieras som omsättningstillgångar i förhållande till kortfristiga skulder*
3) *Nettoinvesteringar definieras som bruttoinvesteringar med avdrag för de investeringsbelopp som finansierats med offentliga bidrag.*
4) *Självfinansieringsgrad definieras som kassaflöde från den löpande verksamheten dividerat med nettoinvesteringar*

Både intäkter och kostnader ökade markant under åren 2016-2018 för att sedan vända nedåt. Verksamhetens kostnader har minskat med 25 mkr mellan 2018-2020 och är nu lägre än 2017 års nivå. De minskade intäkterna härrör från Migrationsverket och från medlemskommunerna.

Under perioden 2016-2017 ökade antalet gymnasieelever till följd av den ökade tillströmningen av asylsökande elever. Stora insatser gjordes för att ta emot alla som sökte sig till skolan, personal rekryterades, lokaler hyrdes in och iordningställdes. Vid kulmen hade Alléskolan cirka 330 asylsökande elever, vilket motsvarade 20 % av elevantalet vid skolan. Antalet asylsökande elever har därefter minskat och de senaste åren har inneburit en omställningsprocess för att minska kostnaderna till en nivå som motsvarar intäkterna. Trots stora kostnadseffektiviseringar uppvisar förbundet ett negativt resultat under de tre senaste åren, vilket medfört en försämrad soliditet och balanslikviditet.

Händelser av väsentlig betydelse

Gymnasieskolan

2008 lämnade Kumla kommun förbundet. Vid denna tidpunkt minskade antalet ungdomar i gymnasieåldern kraftigt i riket samtidigt som det fria gymnasievalet infördes och dessutom ökade antalet fristående gymnasieskolor i snabb takt. Landets gymnasieskolor befann sig i och med detta på en konkurrensutsatt marknad. Den politiska farhågan om en stor elevminskning vid Alléskolan till följd av Kumlas utträde samt övriga ovan nämnda faktorer realiserades aldrig. Den politiska målsättningen med 1 000 elever vid Alléskolan överträffades med råge, och det genomsnittliga antalet elever vid Alléskolan har mellan åren 2014-20 legat mellan 1 400-1 500. Undantaget under åren 2015-17 då antalet uppgick till 1 750 till följd av den omfattande flyktingströmmen.

I december 2020 var antalet gymnasieelever vid Alléskolan 1 475. Antalet ungdomar i åldern 16-19 år som bor i Askersund, Hallsberg eller Laxå var i december 1 232. Av dessa studerade 889 vid Alléskolan, vilket motsvarar 72 %. Motsvarande siffra i december 2019 var 75%.

För de ungdomar som väljer en annan gymnasieskola, kommunal eller fristående, betalar förbundet interkommunal ersättning till mottagande huvudman. Omvänt gäller att förbundet erhåller ersättning från kommuner vars ungdomar väljer Alléskolan. Den interkommunala ersättningen varierar beroende på programval och inriktning, men med ett genomsnittligt pris på 130 000 kr under 2020 per år och elev. Det är således av mycket stor betydelse för förbundets ekonomi att andelen ungdomar från medlemskommunerna som studerar på Alléskolan även fortsättningsvis är hög.

Inför läsåret 2019/20 kunde ett litet trendbrott noteras, då en något större andel än tidigare valde annan gymnasieskola än Alléskolan. I viss utsträckning avser detta utbildningar som inte erbjuds vid Alléskolan, men även de utbildningar som finns vid skolan har lockat ungdomar från Askersund, Hallsberg och Laxå. Anledningar till detta undersöks och analyseras.

Antal ungdomar från medlemskommunerna som studerar vid Alléskolan var 831 i december 2020 att jämföra med 844 i december 2019.

Antal elever från medlemskommunerna som valt annan kommunal gymnasieskola var 203 i december 2020 att jämföra med 214 i december 2019.

Antal ungdomar från medlemskommunerna som valt en fristående gymnasieskola var 132 i december 2020 att jämföra med 109 i december 2019.

Förbundets kostnad för interkommunal ersättning till andra kommuner, regioner och fristående gymnasieskolor uppgick under 2020 till 40,6 mkr.

Positivt, och helt avgörande för förbundets ekonomi är även att tillströmningen av elever från andra kommuner än medlemskommunerna fortsätter att öka. I december 2020 studerade 583 elever från 33 andra kommuner vid Alléskolan. De flesta av dessa kom från Kumla (326), Örebro (104), Vingåker (61), Degerfors (13) samt övriga kommuner (79). Motsvarande siffra i december 2019 var totalt 565. De interkommunala ersättningarna från andra kommuner uppgick under 2020 till 83,5 mkr.

Gymnasiesärskola

Antalet elever inom gymnasiesärskolan har minskat i landet till följd av att skollagen har skärpt kraven för behörighet till särskola. För Alléskolans del har antalet elever minskat och uppgick i december 2020 till 23 elever, varav 15 från någon av medlemskommunerna. Väsentligt för förbundets ekonomi är dock att verksamheten i likhet med övriga gymnasiesärskolor i landet har stora behov av särskilda lokalanpassningar, utrustning och en hög personaltäthet.

Vuxenutbildning

För vuxenutbildningens del har elevtillströmningen ökat de senaste fem åren, och efterfrågan till vuxenutbildningens kurser var fortsatt hög under 2020. Antalet elever inom förbundets vuxenutbildning har mellan åren 2016-2020 ökat från 542 till 799. Den stora efterfrågan på kurser inom grundläggande och gymnasial vuxenutbildning bidrog vid antagningen i oktober till att inte samtliga sökande kunde erbjudas plats på den eller de kurser man sökt. Ökningen omfattar kurser inom både grundläggande och gymnasial vuxenutbildning.

Elever i kommunal vuxenutbildning exkl SFI	2020	2019	2018	2017	2016
Askersund	200	185	193	151	158
Hallsberg	461	436	392	330	316
Laxå	138	127	111	96	68
Totalt	**799**	**748**	**696**	**577**	**542**

Vuxenutbildningen finansieras via medlemsbidraget. Undantaget är yrkesvux som i stor omfattning finansieras via statsbidrag och Svenska för invandrare, SFI, som regleras i särskilt avtal.

Covid-19

Givetvis har pandemin präglat även förbundets verksamhet på många plan. I mitten av mars beslutades att landets gymnasieskolor och vuxenutbildning skulle bedriva undervisning på distans. Beslutet kom att gälla resterande delen av vårterminen för gymnasieskolan och för hela året för vuxenutbildningen. I november månad återupptogs distansundervisningen till större delen återigen för gymnasieskolan.

Att på kort tid mobilisera för distansundervisning var en omfattande utmaning, där nya undervisningsmetoder skulle tas i anspråk för totalt cirka 2 300 elever inom Alléskolan och Allévux samt för 250 lärare. Härutöver ytterligare 80 medarbetare som i hög grad fick ställa om till digitalt arbete.

En mängd åtgärder har vidtagits under året i syfte att kunna erbjuda eleverna utbildning med god kvalitet trots rådande situation. För att kunna erbjuda delar av undervisningen på plats för mindre elevgrupper har krävts anpassade scheman, utökad städning, anpassningar avseende möblering i alla utrymmen, logistik för att tillhandahålla lunchlådor till elever, transport av lunch till elever som har undervisningen förlagd till externa lokaler för att ge några exempel. Distansundervisningen innebar även omfattande inköp av IT-relaterad teknisk utrustning.

I vilken omfattning som effekterna av Covid-19 kommer att påverka resultat och måluppfyllelse för eleverna är för tidigt att ha en uppfattning om, likaså vilka särskilda stödinsatser som kommer att krävas.

Även de ekonomiska konsekvenserna på kort och lång sikt är svåra att beräkna i dagsläget. Direktionen har tillskrivit kommunstyrelsen i respektive medlemskommun vid två tillfällen under året framställan om att delta i överläggningar runt de generella och riktade statsbidrag som kommunerna tagit del av under 2020.

Omställningsarbete

Förbundets omställningsarbete som påbörjades 2018 har fortsatt under 2020. Bakgrunden till det nödvändiga omställningsarbetet är den snabba utökningen avseende lokaler och organisation som krävdes med start hösten 2015 till följd av den snabba tillströmningen av asylsökande elever. Sedan 2017 har antalet asylsökande elever vid Alléskolan minskat, och ett omfattande anpassningsarbete har genomförts som omfattar såväl reducering av personal som uppsägning av hyresavtal. De ekonomiska effekterna av omställningarna kan dock inte få genomslag förrän senare.

Samtidigt som omställningen pågår ökar behovet av personal inom vuxenutbildningen till följd av en snabb ökning av antal elever. För Askersunds, Hallsbergs och Laxå kommuner ligger ansvaret för vuxenutbildning hos förbundet. Den ökade efterfrågan av vuxenutbildning omfattar såväl grundläggande utbildning (motsvarande grundskolan årskurs 7-9), gymnasial utbildning (motsvarande gymnasieskolan årskurs 1-3) samt yrkesutbildningar. Orsakerna till den snabba ökningen vad gäller elever inom vuxenutbildningen är flera. I dag är det en laglig rättighet att kunna studera inom såväl grundläggande som gymnasiala utbildningar, vilket innebär en skyldighet för förbundet att erbjuda dessa. Ett annat skäl till ökningen är de genomförda neddragningarna av yrkesutbildningar hos Arbetsförmedlingen. Härutöver ser vi redan nu effekter av pandemin Covid-19 i form av ökad efterfrågan på utbildningar inom vuxenutbildningar.

Den ekonomiska situationen har dock varit sådan att samtliga sökande inte kunder erbjudas studieplats under hösten.

Nybyggnation

I juni tog presidiet det första spadtaget för den nya fastighet som ska byggas på Alléområdet. Fastigheten beräknas vara klar för inflyttning i augusti 2021 och innebär att de externa paviljonger som förbundet hyrt sedan 2013 kan avyttras. Medlemskommunernas borgensåtagande för fastighetslånet uppgår till 75 mkr, varav 16,5 mkr har investerats under året.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Omvärldsrisker

Medlemsbidragets andel av intäkterna

Förbundets ändamål, uppdrag och ansvarsområde regleras i förbundsordningen. Förbundets verksamhet finansieras av medlemsbidrag från medlemskommunerna samt övriga intäkter. Medlemsbidraget fastställs av företrädare för kommunernas kommunstyrelse senast under maj månad. Kostnadsfördelningen kommunerna emellan görs utifrån andelen ungdomar i åldersgruppen 16-19-år, som är folkbokförda i respektive kommun 1 januari året innan budgetåret.

Övriga intäkter utgörs företrädesvis av interkommunal ersättning (sålda gymnasieplatser) och statsbidrag. Medlemsbidragets andel av de totala intäkterna har minskat över tid, och redovisas i nedanstående bild. Under åren 2016-19 har medlemsbidraget varit oförändrat 189 400 tkr. Inför 2020 äskade direktionen om en höjning av medlemsbidraget med 4 %. Beslutet blev en ramförstärkning med 2 400 tkr, vilket motsvarar en höjning av medlemsbidraget med 1,3 %.

Beslut har tagits avseende medlemsbidrag för år 2021. Ökningen av medlemsbidraget blir 2 %, vilket motsvarar 3,836 mkr. Direktionen har uttryckt ett önskemål om en indexreglerad årlig uppräkning av medlemsbidraget. Kommunernas ekonomiska läge under de kommande åren utgör en risk för att medlemsbidragets storlek inte kommer att kunna kompensera för årliga löneökningar och andra kostnadsökningar.

Interkommunal ersättning

Då den interkommunala ersättningen från externa kommuner utgör förbundets största intäkt efter medlemsbidraget är det av stor betydelse att antalet elever från andra kommuner är högt. På motsvarande sätt är det viktigt att andelen ungdomar i gymnasieåldern från medlemskommunerna studerar vid Alléskolan. En risk föreligger utifrån att fler fristående gymnasieskolor etablerar sig i Örebro.

Migrationsverkets försenade och/eller uteblivna beslut

Under våren 2016 ökade antalet asylsökande elever vid Alléskolan snabbt, och elevgruppen steg från 16 till 318 elever. En följd av detta blev snabba åtgärder i form av rekrytering av personal och hyra av externa lokaler med mera. Från 2017 har antalet asylsökande elever minskat, och omställningsarbete i form av avslutande av anställningar och uppsägning av lokaler har påbörjats.

Statlig ersättning för nämnda kostnader sker via en fastställd schablonersättning per elev samt ersättning för extraordinära kostnader, dvs. "strukturella kostnader som uppstått med kort varsel och som inte kunnat förutses".

Under perioden 2016-20 har stora delar av förbundets ansökningar om schablonersättning i likhet med ett stort antal andra kommuner avslagits, vilket väsentligt har påverkat förbundets resultat. De långa handläggningstiderna har i stor utsträckning även påverkat likviditeten.

Avseende ersättning för extraordinära kostnader har de långa handläggningstiderna samt regeltolkning hos Migrationsverket i mycket hög grad försvårat förbundets ekonomiska

planering. Tre överklaganden avseende ersättning från 1 juli 2017 - 31 december 2018 ligger hos Förvaltningsrätten i Karlstad för behandling. Risk föreligger att osäkerhet kring beslut avseende ersättningar kommer att påverka förbundets ekonomiska planering även under 2021.

Verksamhetsrisker

Volymökning inom vuxenutbildningen

Efterfrågan på vuxenutbildning har ökat markant under 2019-20, och innebär behov av att utöka organisationen. Under rådande ekonomiska omständigheter föreligger en stor risk att sökande inte kommer att kunna erbjudas studieplats inom stipulerad tid.

Svenska för invandrare, SFI

SFI finansieras inte via medlemsbidraget utan regleras i särskilt avtal mellan förbundet och medlemskommunerna. Avtalet sades upp i juni 2019, och något nytt har därefter inte tecknats. Överläggningar pågår för närvarande. En risk föreligger att kostnaderna, trots stora reduceringar, kommer att överstiga ersättningen från kommunerna.

Ökat behov av särskilda insatser

För behörighet till nationellt yrkesprogram i gymnasieskolan krävs godkända betyg i svenska eller svenska som andraspråk, matematik, engelska och ytterligare fem ämnen från grundskolan. För behörighet till högskoleförberedande program krävs godkända betyg från ytterligare fyra ämnen från grundskolan.

Om behörigheten saknas kommer eleven att erbjudas plats på något av Alléskolans Introduktionsprogram. Här läser eleven de grundskoleämnen som saknas, ibland i kombination med gymnasieämnen. För eleven blir studietiden härmed längre än tre år. I hög grad krävs särskilda åtgärder och stödinsatser.

En direkt följd av att andelen som har behörighet till nationellt gymnasieprogram minskat är att allt fler av ungdomarna från medlemskommunerna går på gymnasiet under en längre period än tre år. Under studietiden läser eleverna dels in de grundskoleämnen som det saknas betyg i, och därefter (eller parallellt) läser gymnasieämnen. Ekonomiskt innebär detta för förbundets del väsentligt ökade behov av stödinsatser samt merkostnader till följd av en förlängd studietid.

I december 2020 gick 191 elever inom Introduktionsprogrammet, vilket innebär att närmare 200 av Alléskolans elever läser grundskoleämnen.

I tabellerna nedan visas meritvärden (betyg) för elever i årskurs 9 i medlemskommunerna under åren 2016-20.

I diagrammen visas respektive kommuns plats bland landets kommuner avseende hur stor andel av kommunens ungdomar som är behöriga till yrkesprogram. Grön färg visar de 25% bästa resultaten, röd färg de 25% sämsta resultaten och gul färg de 50% mellersta resultaten i landet 2020.

Som framgår av både tabeller och diagram så har elevernas meritvärden sjunkit i samtliga tre kommuner mellan åren 2019-20.

Meritpoäng (betyg) åk 9 2016-20 och andelen behöriga elever till yrkesprogram 2020 jmf med riket

Askersund

Årskurs 9 (slutbetyg)	2016	2017	2018	2019	2020
Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun, andel (%)	74.4	77.5	78.8	69.7	51.4
Elever i åk 9, meritvärde, hemkommun, genomsnitt (17 ämnen)	216.0	219.0	226.0	216.0	192.0
Elever i åk 9, meritvärde, hemkommun, genomsnitt (16 ämnen) (-2018)	208.9	212.4	219.0	209.6	186.5
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	86.4	84.7	91.3	80.3	70.6

Alla kommuner | 2020

Jämförelse per kommun

Urval: Alla kommuner/2020

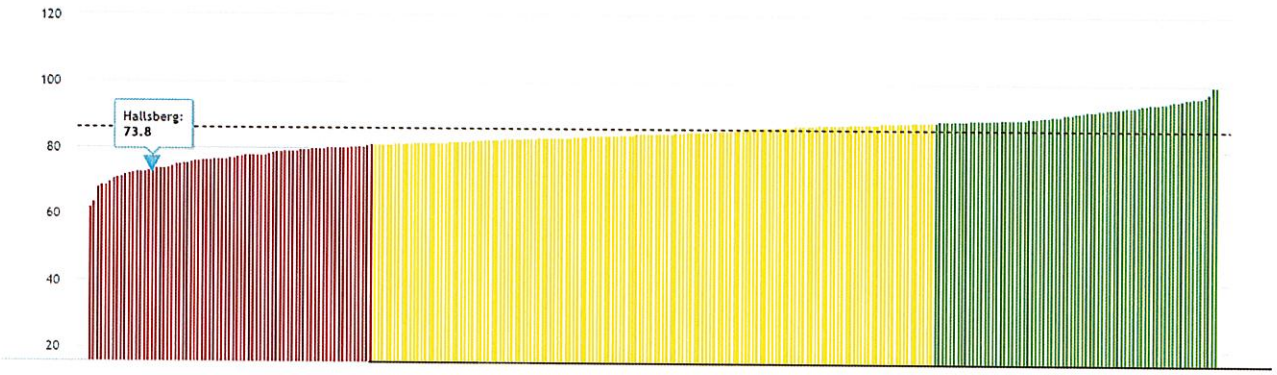
Hallsberg

Årskurs 9 (slutbetyg)	2016	2017	2018	2019	2020
Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun, andel (%)	76.1	78.6	67.4	66.3	61.0
Elever i åk 9, meritvärde, hemkommun, genomsnitt (17 ämnen)	225.0	212.0	208.0	212.0	190.0
Elever i åk 9, meritvärde, hemkommun, genomsnitt (16 ämnen) (-2018)	218.0	206.2	202.7	205.3	184.0
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	84.3	84.8	83.1	75.0	73.8

Alla kommuner | 2020

Jämförelse per kommun

Urval: Alla kommuner/2020



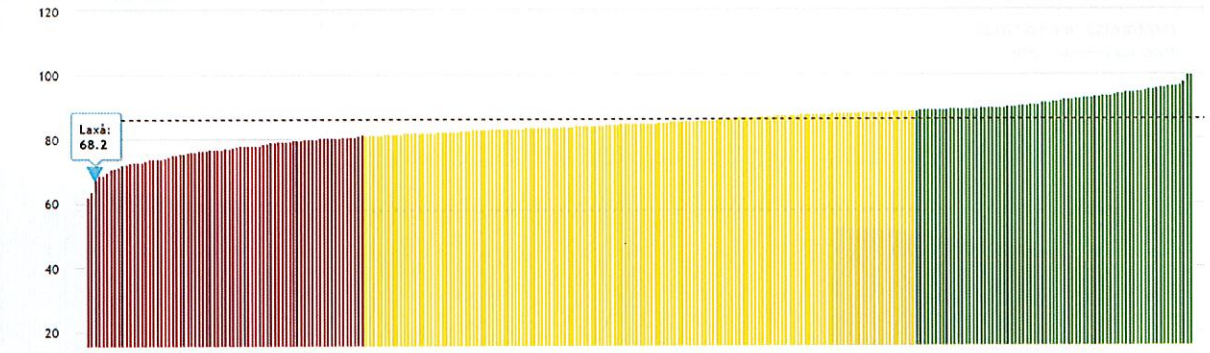
Laxå

Årskurs 9 (slutbetyg)	2016	2017	2018	2019	2020
Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun, andel (%)	74.0	65.4	45.3	64.3	59.1
Elever i åk 9, meritvärde, hemkommun, genomsnitt (17 ämnen)	208.0	197.0	174.0	203.0	191.0
Elever i åk 9, meritvärde, hemkommun, genomsnitt (16 ämnen) (-2018)	200.3	190.6	169.0	196.5	184.4
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	84.0	80.8	56.3	76.8	68.2

Alla kommuner | 2020

Jämförelse per kommun

Urval: Alla kommuner/2020



Finansiella risker

Likviditetsrisk

Fordran Migrationsverket

Avseende ersättning för extraordinära kostnader har de långa handläggningstiderna samt regeltolkning hos Migrationsverket i mycket hög grad försvårat förbundets ekonomiska planering. Tre överklaganden avseende ersättning från 1 juli 2017 - 31 december 2018 ligger hos Förvaltningsrätten i Karlstad för behandling. Risk föreligger att osäkerhet kring beslut avseende ersättningar kommer att påverka förbundets ekonomiska planering även under 2021.

Pensionsförpliktelse (tkr)

Total pensionsförpliktelse i balansräkningen	
- avsättning inklusive särskild löneskatt	372
- ansvarsförbindelse inklusive särskild löneskatt	58 829
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	28 996
Summa pensionsförpliktelse (inklusive försäkring)	**88 197**
Förvaltade pensionsmedel - Marknadsvärde	
Totalt pensionsförsäkringskapital	40 772
Summa förvaltade pensionsmedel	**40 772**
Finansiering	
Återlånade medel	47 425
Konsolideringsgrad	46 %

Förpliktelser som tryggats genom pensionsförsäkring är den förmånsbestämda och avgiftsbestämda ålderspensionen samt efterlevandepensionerna.

Av förbundets pensionsåtagande 60 mkr övertogs 41 mkr från medlemskommunerna, vilket var det belopp som var intjänade pensionsförmåner vid bildandet. Pensionsavsättningen omfattar årets intjänade pension och särskild löneskatt för anställda och pensionärer, födda 1937 och tidigare, som de tjänat in efter 1998. Ansvarsförbindelsen redovisar upparbetad pension till och med år 1997. Efter Kumla kommuns utträde ur förbundet ska Kumla enligt avtal betala 37,45% av de årliga pensionsutbetalningarna. Förbundet har inga pensionsförpliktelser till förtroendevalda.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Budget- och resultatuppföljning

Överläggningar mellan förbundsdirektionen och företrädare för medlemskommunernas kommunstyrelse sker senast under maj månad varvid medlemsbidrag skall fastställas.

Förbundsdirektionen fattar senast i november månad beslut om budget för kommande budgetår. Budgeten föreläggs förbundsmedlemmarna.

Förbundsdirektionen erhåller en ekonomisk rapport vid varje sammanträde.

Förbundet skall minst en gång per år, vid tillfälle enligt överenskommelse med medlemskommunerna överlämna uppföljningsrapport till medlemskommunerna avseende förbundets verksamhet. Delårsrapport överlämnas till medlemskommunerna efter revisorernas granskning.

Förbundet skall senast den första mars ha upprättat förslag till årsredovisning för det gångna verksamhetsåret. Årsredovisningen översänds efter revision till respektive medlemskommun för godkännande och prövning av ansvarsfrihet för förbundsdirektionen.

Förbundsdirektionen erhåller vid samtliga sammanträden en ekonomisk rapport.

Intern kontroll - uppföljning

Rutin/system	Kontrollmoment	Uppföljning
Resultat och måluppfyllelse	Uppföljning av statistik	Har genomförts i enlighet med det fastställda årshjulet som avser det systematiska kvalitetsarbetet.
Extra anpassningar, särskilt stöd och åtgärdsprogram	Stöd till den elev som riskerar att inte utvecklas i riktning mot kunskapsmålen	Uppföljning sker kontinuerligt. Särskilda planer för olika former av stödinsatser är framtagna. Utifrån dessa har det planerats för insatser utifrån varje elevs behov.
Attestrutiner	Avstämning mot attestlista, leverantörsfaktura	Har utförts regelbundet och via stickprov. Revideras vid behov. Som exempel kan nämnas då medarbetare påbörjar/avslutar sin tjänstgöring.
Bisyssla	Kontroll att alla anmält om de har, eller inte har, en bisyssla	Kontroll att alla anmält om de har, eller inte har, en bisyssla. Uppföljning sker i samband med medarbetarsamtalen som genomförs mellan september och november månad varje år. Under 2020 är det 6 personer som anmält att de har någon fort av bisyssla. Tidigare år har det varit 8 (2018) respektive 9 (2019) personer som anmält bisyssla. Att det är färre anmälda bisysslor i år kan vara en effekt av pandemin. Kontrollen har genomförts enligt plan.
Rutin för fördelning av arbetsmiljöuppgifter följs	Kontroll att rutinerna följs av samtliga som fördelats arbetsmiljöuppgifter	Riskbedömningar inom de områden där det finns maskiner eller andra redskap som kan utgöra en risk för elever och personal genomförs. Kontroll att

		rutinerna följs har genomförts fortlöpande. Fördelning av arbetsmiljöuppgift, från rektor till lärare, sker i samband med nyanställning. För att erhålla fördelning av arbetsmiljöansvar krävs också att läraren har genomgått en grundläggande arbetsmiljöutbildning. I år är det 4 lärare som ej fått fördelning av arbetsmiljöansvar pga. av att de ej fått arbetsmiljöutbildning ännu, vilket är en följd av pandemin.
Rehabilitering	Kontroll att handlingsplan tas fram för de som är sjukskrivna längre än 30 dagar om det kan antas att en medarbetare kommer att bli sjukfrånvarande mer än 60 dagar.	Arbetet har skett löpande under året. Utifrån underlag från personalsystemet Personec kontaktar personalenheten chef för att denne ska ta fram en handlingsplan. Handlingsplaner har tagits fram för alla medarbetare som varit sjukskrivna längre tid än 30 dagar. Den totala sjukfrånvaron för 2020 har minskat, från 3,73 % för 2019 till 2,8 % för 2020. Den minskade sjukfrånvaron kan vara ett resultat av det aktiva förebyggande arbetsmiljöarbetet som pågått under de senaste tre åren. Ett arbete som kännetecknats av systematiskt och tidigt agerande vid tecken på ohälsa. Den minskade sjukfrånvaron har även inneburit att det är färre

		handlingsplaner som behövts tas fram under 2020. Kontrollen har utförts enligt plan.
Rehabilitering	Kontroll av genomförda samtal vid upprepad korttidsfrånvaro	Arbetet har skett löpande under året. Underlag tas fram ur Personec för att bevaka upprepad korttidssjukfrånvaro. Utifrån underlagen tas kontakt med berörd chef för att denne ska ta samtal med aktuell medarbetare. Underlag tas även fram för att bevaka upprepad korttidssjukfrånvaro. Utifrån underlaget tar chef samtal, ett hälsosamtal, med berörd medarbetare för att se om det finns åtgärder som kan behöva vidtas för att undvika att medarbetare med upprepad korttidssjukfrånvaro övergår till långtidssjukfrånvaro. Har genomförts under året enligt plan.
Frånvaro i Personec	Kontroll att frånvaron stäms av mot skoladministrationens rapportering	Kontroll av att frånvaron i personalsystemet Personec stäms av mot den sjuk- och friskanmälan som görs till skoladministrationen när någon är sjuk eller hemma för vård av barn. Denna avstämning sker månadsvis av cheferna, men stäms sedan av två gånger under året för att säkerställa att rapporteringen i Personec är korrekt. Det finns inga återstående poster pga. sjukfrånvaro eller vård av sjukt barn i Personec per den 31 december 2020.

Dokumenthanteringsplan	Kontroll att rutinerna i dokumenthanteringsplanen följs	Förbundet ingår sedan ett år i gemensam arkivenhet med övriga Sydnärkekommuner och Sydnärkes Kommunalförbund. Samarbetet syftar till att säkerställa att de kommunala myndigheternas arkiv bevaras, hålls ordnade och vårdade. Kontroll har skett under året.
Handhavande av mediciner	Kontroll att våra rutiner följer Hälso- och sjukvårdslagen	En lokal rutin för kontroll av läkemedelshantering är framtagen utifrån den metodbok som elevhälsans medicinska insats följer. Egenkontroll genomförs fyra gånger per läsår av medicinskt ledningsansvarig skolsköterska. Kontrollen dokumenteras i "Egenkontroll för läkemedelshantering". Det som kontrolleras är: -att de lokala rutinerna följs -att kylskåpets temperaturmätningar är gjorda -att alla läkemedel är inlåsta -hållbarhet för läkemedel

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Verksamhetsmål – uppfyllelse 2020

För att säkerställa god ekonomisk hushållning har direktionen fastställt nio verksamhetsmål:

- Andelen gymnasieelever med examen inom tre år ska öka
- Utvecklingen av den digitala kompetensen ska säkerställas
- Mångfald, engagemang och tillit ska prägla verksamheten
- Antal elever som deltar i förbundets utvecklingsarbete ska öka
- Samverkan med medlemskommunerna och dess näringsliv ska öka
- Förbundet ska i högre grad synliggöra förbundets möjligheter att erbjuda kompetensutveckling för arbetslivet
- Organisationen ska kunna erbjuda samtliga behöriga sökande att antas på sitt förstahandsval av de kurser som erbjuds i egen regi
- De finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning ska anges
- Förbundets attraktivitet och varumärke ska stärkas

De första fyra verksamhetsmålen kan direkt kopplas till rektorsenheternas respektive kvalitetsplaner där de sammanfattas och utvärderas under avsnitt "Läroplansmål" med rubrikerna Kunskap, Normer och värden, Elevernas ansvar och inflytande samt Utbildningsval - arbete och samhällsliv.
En sammanfattning av resultatet presenteras kortfattat nedan. Måluppfyllelsen är bedömd från 1-5, där 1 är lägst och 5 är högst. Bedömningen ska dock ses mot bakgrund av effekterna av den rådande pandemin.

Mål: Andelen elever med examen inom tre år ska öka.
Resultat: Att göra analyser kring utbildningarnas resultat har avsevärt försvårats till följd av att Skolverket från den 1 september 2020 på grund av sekretess inte längre kan publicera statistik på den skolnivå som tidigare varit möjlig. Uppgifter som nu kan presenteras är förändringen avseende högskoleförberedande program och yrkesprogram över tid mellan åren 2016-2020 samt på enhetsnivå.

Analysarbete pågår för närvarande inom förbundet och kommer att presenteras så snart detta är möjligt.

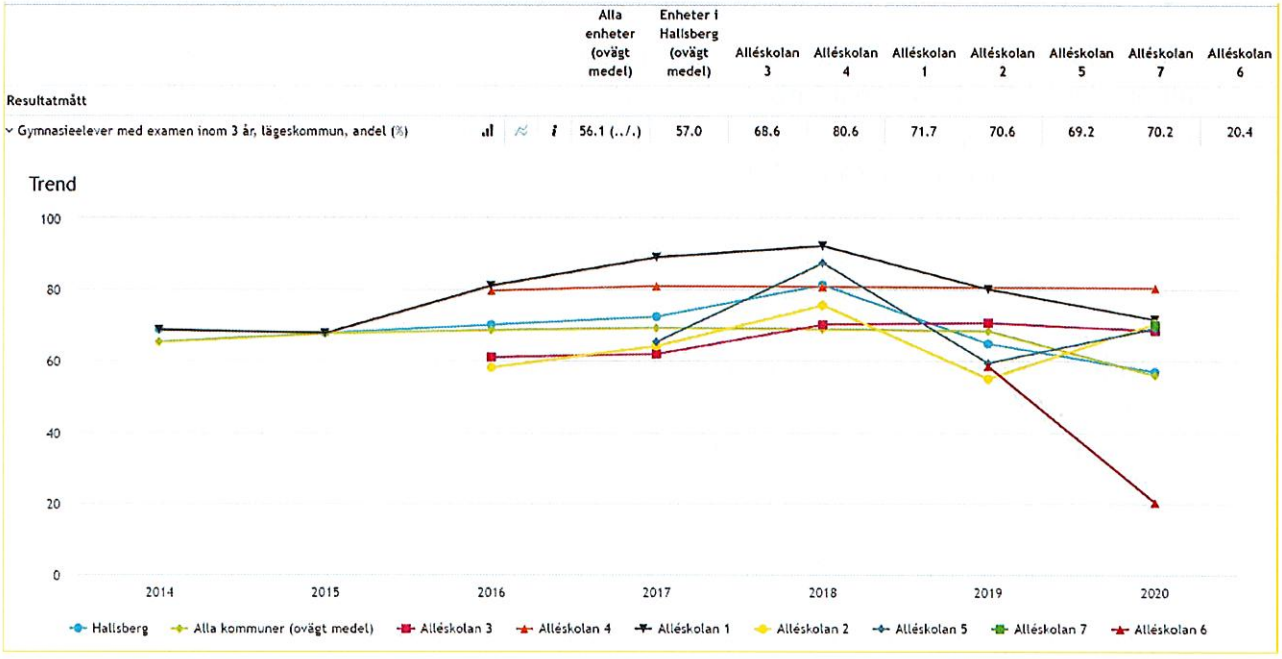
Måluppfyllelse: 3

Program	2020	2019	2018	2017	2016
Högskoleförberedande	75,3	81,9	83,8	82,4	79,8
Yrkesprogram	82,0	74,7	81,6	71,3	73,0

Enheterna vid Alléskolan är indelade enligt följande:

Alléskolan 1 Fordon- och transport, Industritekniska, Teknikprogrammet
Alléskolan 2 Barn- och fritid, Vård- och omsorgsprogrammet
Alléskolan 3 Bygg- och anläggning, El- och energiprogrammet
Alléskolan 4 Estetiska, Humanistiska, Samhällsvetenskapliga programmet
Alléskolan 5 Ekonomi, Handel- och administrationsprogrammet
Alléskolan 6 Introduktionsprogrammet
Alléskolan 7 Naturvetenskapliga, Restaurang-och livsmedelsprogrammet
Alla kommuner i riket

Som framgår av diagrammet nedan så är det två enheter som har förbättrat resultaten sedan 2019, nämligen enhet 2 och 5. Enhet 3 och 4 ligger kvar på i stort sett samma nivå som föregående år, medan enheterna 1 och 6 uppvisar ett sämre resultat. Även det genomsnittliga resultatet för riket är lägre än föregående år.



Mål: Utvecklingen av den digitala kompetensen ska säkerställas
Resultat:

- En handlingsplan för IKT har tagits fram
- IKT-pedagogens uppdrag har tydliggjorts och synliggjorts
- Arbetsgruppen PDL, pedagogiskt digitalt lärande, har bildats och utgör stöd i det digitala lärandet
- En ny digital plattform, Google Classroom, har ersatt den tidigare, och har implementerats under hösten
- Distansundervisningen har i mycket hög grad visat på hög digital kompetens hos såväl elever som personal.

Måluppfyllelse: 5

Mål: Mångfald, engagemang och tillit ska prägla verksamheten
Resultat:

- Likabehandlingsplanen har reviderats för en större delaktighet och interaktion hos eleverna.
- Sedan läsårsstarten i augusti finns en arbetsgrupp bestående av kuratorer, elevcoach, rektorer och verksamhetschef för elevhälsan. Gruppen träffas regelbundet för lägesavstämningar och planering för insatser och åtgärder i syfte att öka tryggheten på skolan.
- En elevcoach med uppdrag att arbeta med fokus på trygghet och trivsel har anställts under året.
- Under hösten har arbetet påbörjats för införande av ID-kort för elever och personal.

Måluppfyllelse: 4

Mål: Antal elever som deltar i förbundets utvecklingsarbete ska öka
Resultat:

- Till följd av pandemin har arbetet inte kunnat fortgå som planerat. Exempel på elevdeltagande under året är elevernas referensgrupp i den pågående nybyggnationen, programråden, Allékåren, klassråd där elevernas fysiska och psykosociala arbetsmiljö är ett kontinuerligt inslag samt arbetsmiljöronder med representation från samtliga program.

Måluppfyllelse: 3

Mål: Samverkan med medlemskommunerna och dess näringsliv ska öka
Resultat:

- Samverkan via nätverksmöten avseende olika professioner såsom lärare, studie- och yrkesvägledare, elevhälsopersonal, personalchefer, skolchefer med flera. Till följd av pandemin har samverkan i övrigt kraftigt begränsats, och endast ett fåtal möten och sammankomster har ägt rum.

Måluppfyllelse: 2

Mål: Förbundet ska i högre grad synliggöra förbundets möjligheter att erbjuda kompetensutveckling i arbetslivet.
Resultat:

- Förbundet har via olika kommunikationskanaler marknadsfört informerat om vuxenutbildning och möjligheterna att delta i yrkesutbildningar. Detta har skett i regional och lokal regi med mycket goda resultat i form av många sökande. Till följd av pandemin har informationsinsatserna inte kunnat genomföras på det sätt som planerats.

Måluppfyllelse: 4

Mål: Organisationen ska kunna erbjuda samtliga behöriga sökande att antas på sitt förstahandsval av de kurser som bedrivs i egen regi.
Resultat:

- Samtliga behöriga sökande erbjöds studieplats på sitt förstahandsval vid antagningen i februari.

Måluppfyllelse: 5

Mål: Förbundets attraktivitet och varumärke ska stärkas .
Resultat:

- En ny hemsida för Alléskolan har under året sjösatts.
- Förbundet har under året genomfört ett flertal digitala informationsaktiviteter. Bland dessa kan årets studentfirande, Öppet Hus och informationskvällar lyftas fram. Samtliga uppskattades och genomfördes med stor framgång.
- Förbundet har under 2020 deltagit på Campusmässan för att marknadsföra förbundet som arbetsgivare, främst när det gäller till lärarstudenter.
- Förbundet ger nyutexaminerade lärare goda förutsättningar att komma in i sin yrkesroll och utvecklas i professionen genom att en del av arbetstiden under första anställningsåret används till introduktion, att ha en mentor som stödjer läraren etc
- I förbundet arbetar många yrkeslärare som har lång erfarenhet från branschen, men saknar pedagogiken. För att få goda förutsättningar att fullgöra sin utbildning ges utrymme inom arbetstiden.

Till följd av pandemin har åtgärder inte kunnat vidtas i den utsträckning som planerats.

Måluppfyllelse: 4

Finansiella mål – uppfyllelse

För att säkerställa en god ekonomisk hushållning har förbundets direktion fastställt mål för förbundets balanslikviditet, soliditet och finansiering av egna investeringar.

Målet för balanslikviditet skall vara minst 120 % och i årsbokslutet är detta mål uppfyllt.

Målet för soliditeten skall vara minst 10 % och i årsbokslutet är detta mål uppfyllt.

Målet för finansiering av egna investeringar uppgår till 100 % och detta är vid årsbokslutet uppfyllt. Målen för förbundet är relativt lågt satta i förhållande till den historik som redovisas i tabellerna nedan. Anledningen till detta var att förbundet räknade med att resultaten för verksamheten under en tre års period, år 2018-2020, skulle komma att redovisa negativa resultat. Förbundet har under år 2020 startat nybyggnation av Hus M som Direktionen beslutat. Byggnationen finansieras i sin helhet med lån. Beviljad kredit uppgår till 75 miljoner kronor. Under 2020 har förbundet lyft 17 mkr av den beviljade krediten. Investering i nybyggnation ingår inte i det finansiella målet.

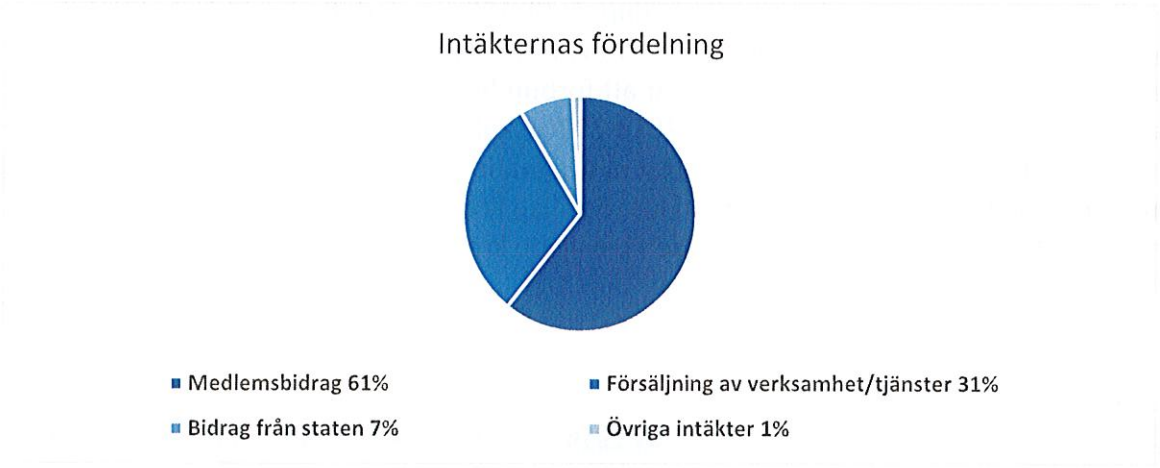
Tabell över finansiella mål år, 5 år

	År 2020	År 2019	År 2018	År 2017	År 2016
Balanslikviditet	**121 %**	**122 %**	**142 %**	**152 %**	**151 %**
Mål minst 120 %					
	År 2020	**År 2019**	**År 2018**	**År 2017**	**År 2016**
Soliditet	**11,2 %**	**15,6 %**	**20,7 %**	**22,8 %**	**23,1 %**
Mål minst 10 %					
	År 2020	**År 2019**	**År 2018**	**År 2017**	**År 2016**
Investeringar	**3 347**	**2 566**	**6 283**	**6 374**	**11 848**

Avvikelse från budget

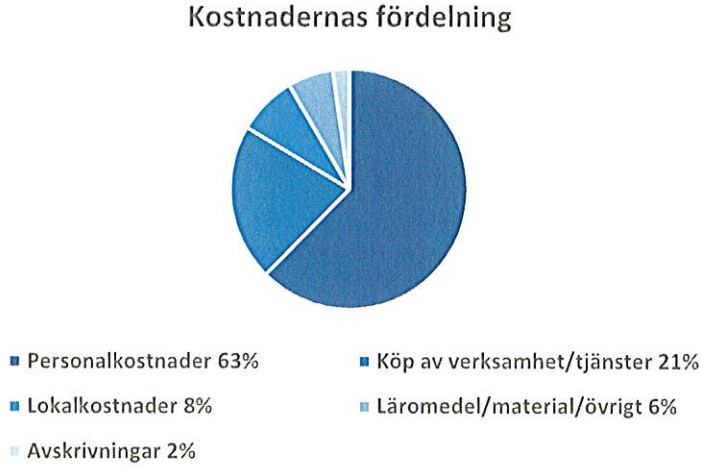
Förbundet redovisar för 2020 ett underskott på 7,4 mkr som också är avvikelsen mot budget. Intäkterna är 8,5 mkr lägre och kostnaderna 1,1 mkr lägre än budgeterat.

De främsta orsakerna är lägre intäkter från Migrationsverket och medlemskommunerna avseende utbildning för asylsökande ungdomar och SFI. En av åtgärderna från regeringen för att motverka effekterna av pandemin under 2020, var att staten utlovade full kompensation för Yrkesvux, vilket gav en intäktsökning jämfört med budget på 2,3 mkr.



Under året har förbundet fortsatt att aktivt arbeta med kostnadsreduceringar inom samtliga verksamheter vilket lett till att kostnaderna har minskat jämfört med budget med 1,1 mkr. I sammanhanget bör noterats att kostnaderna i budget för 2020 redan var reducerade med 10,3 mkr jämfört med 2019 års utfall.

Lägre kostnader än budgeterat noteras för personal, skolmåltider, lokaler, material och köpta tjänster. Då fler av medlemskommunernas elever valde andra skolor än Alléskolan under inför hösten 2020, har kostnaderna för interkommunal ersättning ökat. Pandemin har fått effekten att fler väljer att utbilda sig. Det har inneburit att trycket på Vuxenutbildningen ökat markant och förbundet har fått köpa kurser av annan anordnare i högre utsträckning än budgeterat.



Balanskravsresultat

Balanskravet framgår av kommunallagen 11 kap 5-6 §§ och innebär att intäkterna ska överstiga kostnaderna. För avstämning av om balanskravet kan anses vara uppfyllt justeras årets resultat bland annat med eventuella realisationsvinster och realisationsförluster, se uppställning nedan.

Direktionen har beslutat att inte återställa det uppkomna balanskravsresultatet -7 415 tkr för 2020 med hänvisning till förbundets starka finansiella ställning.

Belopp i tkr	2020	2019
Årets resultat enligt resultaträkningen	-7 385	-16 919
- reducering av samtliga realisationsvinster	-30	-244
+ justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet		
- justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet		
+/- orealiserade vinster och förluster i värdepapper		
-/+ återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper		
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar		
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv		
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv		
Balanskravsresultat	**-7 415**	**-17 163**
Synnerliga skäl (ingen återställning pga stark finansiell ställning)	+7 415	+17 163
Balanskravsresultat att reglera	**0**	**0**

Väsentliga personalförhållanden

Uppgifterna till den personalekonomiska redovisningen bygger på data uttaget från Personec som är utbildningsförbundets personal- och löneadministrativa system och utgår från antalet månadsanställda medarbetare i förbundet per den 31 december 2020.

Personalstatistik

Tabellen nedan redovisar antalet månadsanställda medarbetare 2020-2018, fördelat på män och kvinnor. Tabellen visar även antalet helårsarbetare baserat på arbetade timmar. Tidigare år har förbundet redovisat årsarbetare som beräknats utifrån en summering av de månadsavlönades sysselsättningsgrad utifrån grundanställning. För att få en mer rättvisande bild kommer förbundet framöver att redovisa helårsarbetare där hänsyn tas till exempelvis föräldraledigheter, studie- och tjänstledigheter samt sjukfrånvaro. Antalet helårsarbetare avrundas till närmaste heltal.

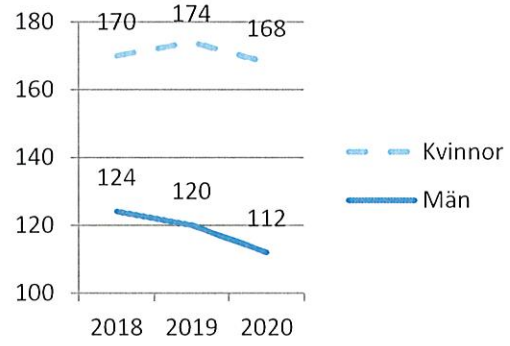
	Kvinnor	Män	Totalt anställda 2020	Totalt anställda 2019	Totalt anställda 2018	Helårs arbetare 2020	Helårs arbetare 2019	Helårs arbetare 2018
Antal	183	138	321	335	366	319	331	338
Andel %	57	43						

Som tabellen ovan visar fortsätter antalet månadsavlönade och antalet helårsarbetare att minska. Förbundet redovisar 321 månadsavlönade medarbetare 2020, där kvinnorna utgör 57 % och männen 43 %. Sedan 2018 har förbundet minskat antalet månadsavlönade med 45 personer och 19 helårsarbetare. Denna minskning är ett led i den anpassning av verksamhet och organisation som har skett efter den oerhört snabba utökningen av elever och medarbetare som skedde under perioden 2015-2018. I det arbete som pågår avseende kostnadsanpassningar är det av yttersta vikt att behålla den höga kvalitet som präglar förbundets verksamhet.

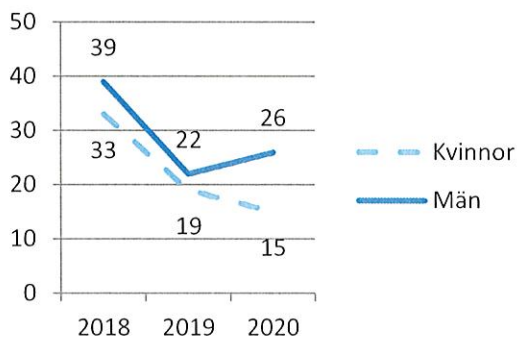
Sysselsättningsgrad

Diagrammen nedan visar antalet medarbetare inom förbundet som har en tillsvidareanställning respektive en tidsbegränsad anställning, fördelat på män och kvinnor under åren 2018-2020.

Antal tillsvidareanställda



Antal tidsbegränsat anställda



Förbundet redovisar 14 färre månadsavlönade medarbetare 2020 jämfört med 2019. Minskningen har skett i antalet tillsvidareanställningar. Antalet tidsbegränsade anställningar är desamma som föregående år.

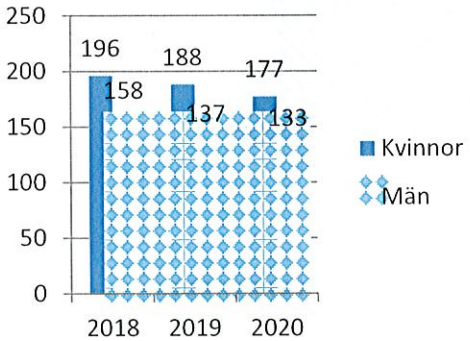
Den största minskningen av antalet månadsavlönade medarbetare har skett bland lärare, där förbundet redovisar 12 färre lärare jämfört med förra året. Det är två medarbetare som har en tillsvidareanställning som elevassistenter i förbundet men som arbetar på en tidsbegränsad anställning som lärare. Dessa medarbetare redovisas i tabellen nedan som lärare. Det är en service- och fastighetsskötare som har gått i pension. Tjänsten ersattes inte, vilket är förklaringen till att den gruppen har minskat.

Förbundet har under 2020 tillsatt en biträdande rektor på enhet 2 och i gruppen administration är det en person med en tidsbegränsad anställning som har avslutat sin anställning, detta förklarar skillnaderna i dessa grupper. Den ökning som har skett i gruppen andra yrkesgrupper, som består av befattningar som fritidspedagog, samordnare, studiehandledare, elevcoach, kommunikatör, ungdomskonsulent och tränare, förklaras av att orienteringsgymnasiet har två tränare 2020 jämfört med förra året.

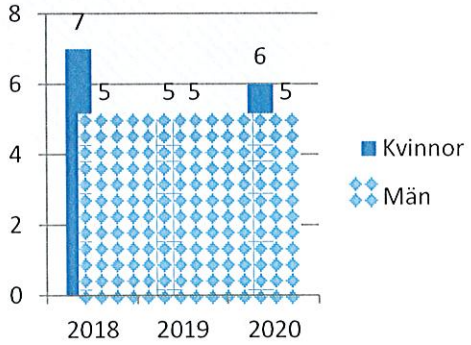
Yrkeskategori inom förbundet	2018	2019	2020
Lärare	261	239	227
Elevassistenter	20	20	18
Elevhälsa (kurator, skolsköterska, specialpedagog, socialpedagog) och SYV	25	24	24
IKT	6	6	6
Service och fastighet	6	5	4
Chefer	16	14	15
Administration	18	18	17
Andra yrkesgrupper	14	9	10
Totalt	**366**	**335**	**321**

De flesta medarbetare i Sydnärkes utbildningsförbund har en heltidsanställning. Det är endast 11 personer som har en deltidsanställning, vilket utgör ca 3 % av de månadsavlönade.

Antal heltider

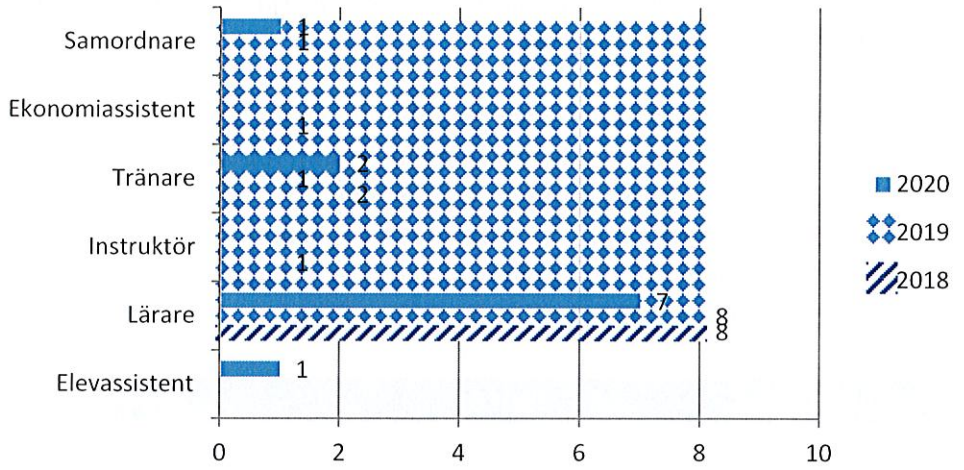


Antal deltider



Under 2020 så är det inom fyra olika yrkesgrupper som medarbetare har deltidstjänster. Det är inom lärargruppen, tränare, samordnare och elevassistent. Av de 7 lärare som har en deltidsanställning är det 4 personer som har en tidsbegränsad anställning, 1 person som har tagit ut pension på deltid och 2 personer som har annat arbete vid sidan av sin anställning inom förbundet.

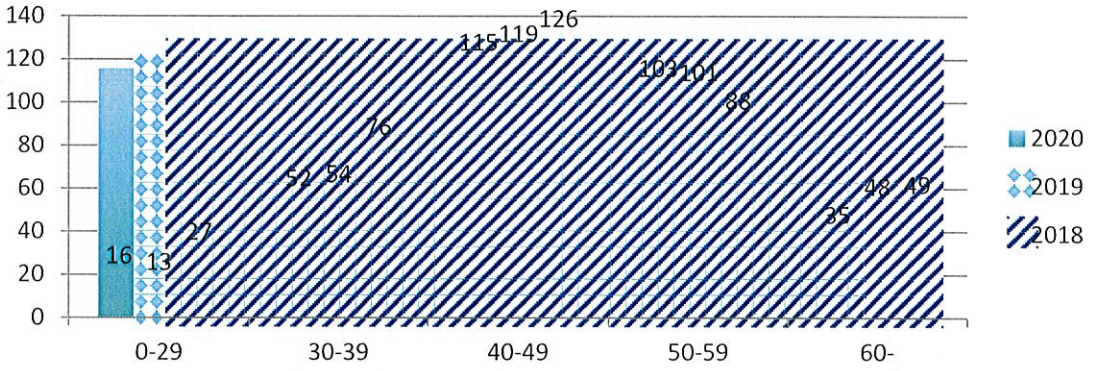
Fördelning deltidstjänster



Åldersfördelning

Diagrammet nedan visar åldersfördelningen i förbundet. Medelåldern i förbundet är 47 år, vilket kan jämföras med 48 år föregående år. Förbundet har flest antal medarbetare i åldern 40-49 år. Den största förändringen i åldersstrukturen jämfört med 2019 är att gruppen 60 år och äldre har blivit färre. I de andra åldersgrupperna har det inte skett någon större förändring jämfört med 2019.

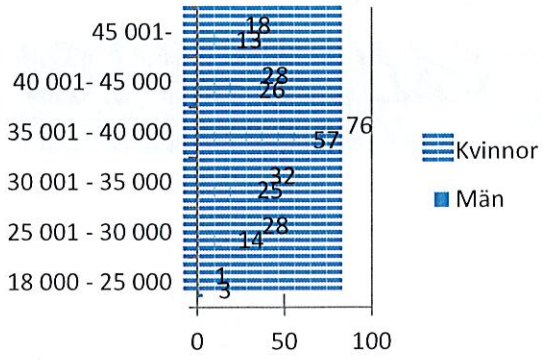
Fördelningen över antalet personer inom varje ålderskategori



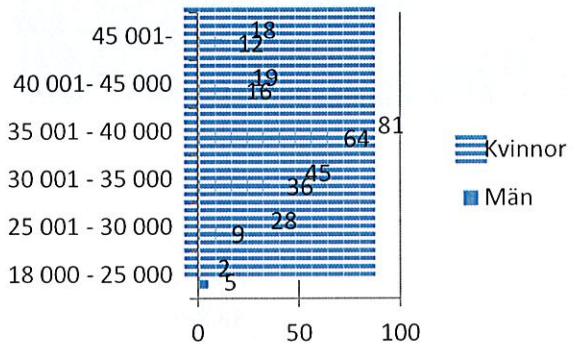
Lön

Diagrammen nedan presenterar heltidslönen inklusive lönetillägg för förbundets medarbetare under åren 2020 - 2018. I löneintervallen på 40 000 kr eller mer finns det fler kvinnor än män. I det högsta löneintervallet finns chefsbefattningar, förstelärare och enstaka stödfunktion.

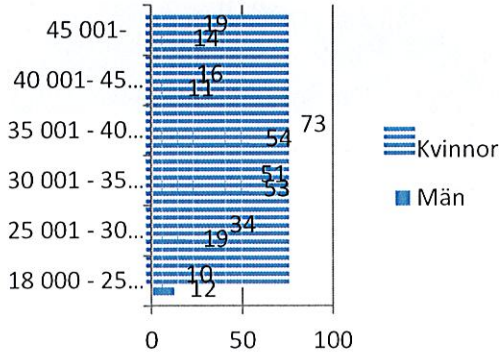
Månadslön 2020



Månadslön 2019



Månadslön 2018



Nedanstående tabell visar medelmånadslönen inkl. lönetillägg per åldersgrupp för förbundets kvinnliga lärare. Förbundet har totalt 113 kvinnliga lärare.

Åldersintervall (kvinnor)	Medelmånadslön inkl. lönetillägg (oavsett anst form)	Medelmånadslön inkl. lönetillägg (tillsvidareanställda)
- 30	31 850	32 000
31 - 40	35 738	36 765
41 - 50	38 312	38 679
51 - 60	39 648	40 312
61 -	38 900	38 900
Alla åldrar	**37 977**	**38 599**

Nedanstående tabell visar medelmånadslönen inkl. lönetillägg per åldersgrupp för förbundets manliga lärare. Förbundet har totalt 114 manliga lärare.

Åldersintervall (män)	Medelmånadslön inkl. lönetillägg (oavsett anst form)	Medelmånadslön inkl. lönetillägg (tillsvidareanställda)
- 30	30 229	31 525
31 - 40	36 587	36 914
41 - 50	37 813	39 369
51 - 60	39 336	40 541
61 -	40 342	41 395
Alla åldrar	**37 915**	**39 215**

Nedanstående tabell visar medelmånadslönen inkl. lönetillägg per åldersgrupp för förbundets samtliga lärare. Förbundet har totalt 227 lärare.

Åldersintervall	Medelmånadslön inkl. lönetillägg (oavsett anst form)	Medelmånadslön inkl. lönetillägg (tillsvidareanställda)
- 30	30 818	31 729
31 - 40	36 064	36 826
41 - 50	38 048	39 005
51 - 60	39 490	40 422
61 -	39 650	40 034
Alla åldrar	**37 946**	**38 886**

Medelmånadslönen inkl. lönetillägg för förbundets tillsvidareanställda lärare är 38 886 kr. Det som går att utläsa från tabellerna ovan är att medelmånadslönen inkl. lönetillägg för både kvinnor och män stiger för varje åldersgrupp, förutom för kvinnor som är 61 år och äldre, där det istället sker en minskning.

Varje år genomför förbundet lönekartläggningar för att säkerställa att det inte finns några osakliga löneskillnader mellan kvinnor och män. Lönekartläggningen för 2020 är inte fastställd ännu. Kvinnor som är 61 år och äldre kommer att bevakas särskilt i lönekartläggningen, för att säkerställa att medarbetare med lång erfarenhet och god prestation har en fortsatt god löneutveckling. Förutom att genomföra lönekartläggningar arbetar förbundet aktivt med att analysera och jämföra statistik, både internt och externt, inför varje års löneöversyn. Detta för att bevaka att förbundet har konkurrenskraftiga löner jämfört med andra kommuner och för att säkerställa lönerna internt.

Redovisning sjukfrånvaro

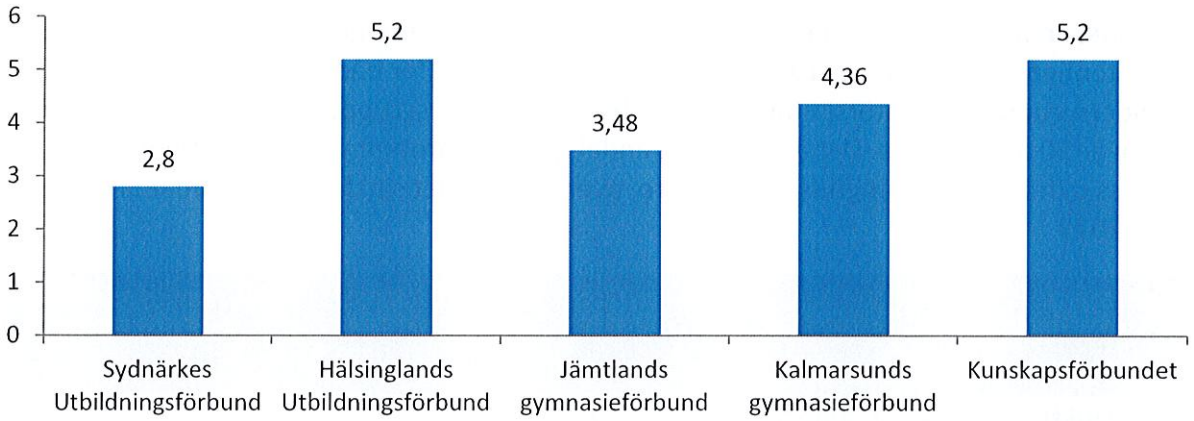
Förbundets totala sjukfrånvaro fortsätter att minska och utgör 2,80 % för 2020. Den minskade sjukfrånvaron kan vara ett resultat av det aktiva förebyggande arbetsmiljöarbete som sker i förbundet, ett arbete som kännetecknas av systematik och tidigt agerande vid tecken på ohälsa. En annan bidragande orsak till att förbundet har en lägre sjukfrånvaro i år kan bero på att distansarbete har skett i viss utsträckning utifrån den rådande pandemin. Den totala sjukfrånvaron är lägre i år jämfört med 2019 under de månader där arbete har skett på distans.

I förbundets arbetsmiljöplan som togs fram 2019 beskrivs olika mål som förbundet ska arbeta med under åren 2020-2022. En av målsättningarna för arbetsmiljöarbetet är att ha en total sjukfrånvaro på under 3 %, vilket förbundet har uppnått under detta år. Ett fortsatt aktivt arbete för att minska sjukfrånvaron kommer att ske fortsättningsvis, även om det målet i arbetsmiljöplanen är uppnått för 2020.

Som tabellen nedan visar så har förbundet minskat den totala sjukfrånvaron med nästan 1 procentenhet jämfört med 2019. Sjukfrånvaron har minskat för både kvinnor och män samt i alla åldersgrupper. Den största minskningen har skett i åldersgruppen upp till 29 år samt för de som är 50 år och äldre. Det är en större andel sjukfrånvarotimmar som kommer från korttidssjukfrånvaro än långtidssjukfrånvaro, även om antalet sjukfrånvarotimmar är lägre än för 2019.

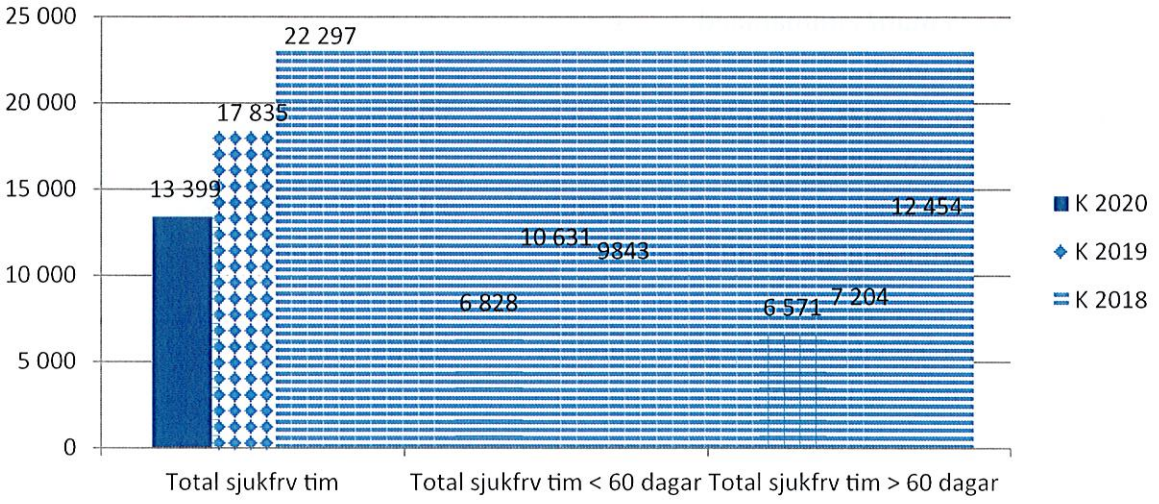
Sjukfrånvaro	2018	2019	2020	Riksnivå kommuner 2019
Total sjukfrånvaro/sammanlagd ordinarie arbetstid	3,97 %	3,73 %	2,80 %	6,70 %
Summa tid med långtidssjukfrånvaro (>60 dagar)/total sjukfrånvaro	49,72 %	41,83 %	45,96 %	44,20 %
Summa tid med korttidssjukfrånvaro (<60 dagar)/total sjukfrånvaro	50,28 %	58,17 %	54,04 %	-
Total sjukfrånvaro kvinnor/sammanlagd ordinarie arbetstid kvinnor	5,61 %	4,61 %	3,57 %	7,40 %
Total sjukfrånvaro män/sammanlagd ordinarie arbetstid män	1,92 %	2,60 %	1,78 %	4,40 %
Total sjukfrånvaro -29 år/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen	1,28 %	3,48 %	1,18 %	5,90 %
Total sjukfrånvaro 30-49 år/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen	3,18 %	3,11 %	2,99 %	6,30 %
Total sjukfrånvaro 50år-/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen	5,29 %	4,58 %	2,77 %	7,30 %

När förbundet jämför sin sjukfrånvarostatistik med andra utbildningsförbund framgår att förbundet har en lägre total sjukfrånvaro än Hälsinglands utbildningsförbund, Jämtlands gymnasieförbund, Kalmarsunds gymnasieförbund och Kunskapsförbundet Väst, vilket nedanstående diagram visar.

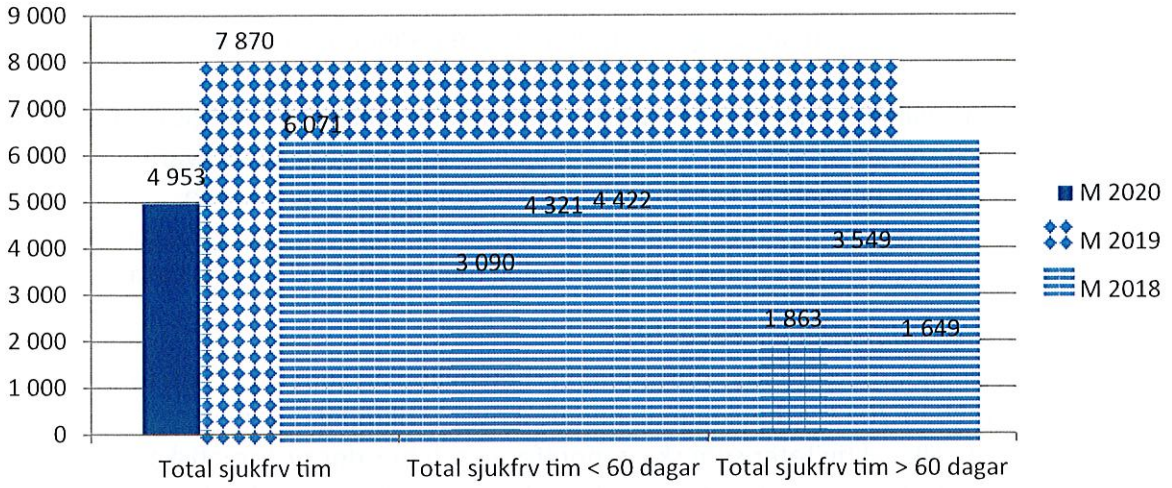


Som ett komplement till förbundets redovisade sjukfrånvaro angivet i procent, redovisas nedan sjukfrånvaron angivet i antal sjukfrånvarotimmar. Diagramen visar det totala antalet sjukfrånvarotimmar för män och kvinnor under åren 2018-2020. Det framgår även hur många av dessa sjukfrånvarotimmar som är lång- och korttidssjukfrånvarotimmar, för män respektive kvinnor under ovanstående år.

Sjukfrånvaro kvinnor 2018-2020 angivet i antal timmar



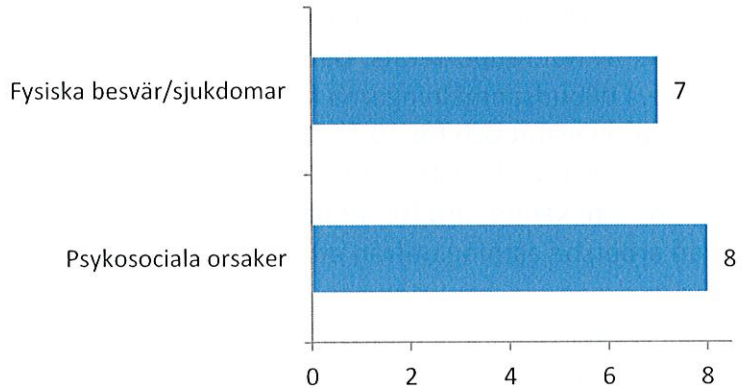
Sjukfrånvaro män 2018-2020 angivet i antal timmar



Korttidssjukfrånvaron (under 60 dagar) och långtidssjukfrånvaron (60 dagar eller mer) har minskat 2020 jämfört med föregående år, för både män och kvinnor. Korttidssjukfrånvaron har minskat med 36 % för kvinnorna och 28 % för männen, mätt utifrån antalet sjukfrånvarotimmar.

Långtidssjukfrånvaron har minskat med 2319 timmar, dvs. 22 %, mätt utifrån antalet sjukfrånvarotimmar. Det är 15 personer, 10 kvinnor och 5 män, som har haft en långtidssjukfrånvaro på hel eller deltid under 2020. Det är 8 färre än 2019. Av de 15 personer som under året har haft en långtidssjukfrånvaro är det 6 personer som är åter i anställning, 1 som är tjänstledig, 4 som har avslutat sin anställning i förbundet och 4 personer som har en pågående sjukskrivning. Nedan framgår vilka orsaker långtidssjukfrånvaron består av.

Orsak sjukskrivning > 60dgr



Genomförda insatser utifrån Organisatorisk och social arbetsmiljö (OSA)

Arbetsmiljöarbete utifrån Covid-19

Arbetsmiljöarbetet under 2020 har präglats mycket av den pandemi som vi befinner oss i. Under det gångna året har förbundet bedrivit både närundervisning och distansundervisning, vilket har resulterat i olika utmaningar kopplat till den digitala, fysiska, organisatoriska- och sociala arbetsmiljön. Arbetsmiljöarbetet har under 2020 varit systematiskt och det har präglats av kontinuerliga riskbedömningar, samverkan, anpassningar och uppföljningar. Arbetet har skett i ett nära samarbete med fackliga parter, skyddsombud, huvudskyddsombud och i en nära dialog mellan chef och medarbetare.

Arbete utifrån arbetsmiljöplan för 2020-2022

Förbundets arbetsmiljöarbete bedrivs utifrån den arbetsmiljöplan som togs fram förra året och som gäller för 2020-2022. Arbetsmiljöplanen beskriver inriktningen för arbetsmiljöarbetet, vilka aktiviteter som ska genomföras och hur det systematiska arbetsmiljöarbetet ska följas upp. Inriktningen för arbetsmiljöarbetet med tillhörande aktiviteter grundar sig på det systematiska arbetsmiljöarbetet innefattande arbetsmiljöronder, medarbetarundersökningar, samverkan på APT och i den centrala samverkansgruppen samt utifrån den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Analys av inträffade tillbud och olycksfall (arbetsskador)

Under året är det 66 olika händelser som har rapporterats, 35 tillbud, 28 olycksfall och 2 allvarliga tillbud som har rapporterats till Försäkringskassan och Arbetsmiljöverket. Alla händelser tas upp i den centrala samverkansgruppen och analyseras. Det är en viktig del i förbundets systematiska arbetsmiljöarbete.

Den största delen av inträffade olycksfall som har skett under året har varit på gymnasiesärskolan. Olycksfallen har bland annat inneburit att medarbetare har blivit fysiskt påverkade av utåtagerande elever, någon yttre omständighet har varit en påverkande faktor till händelsen. Ett aktivt arbete har skett under året och olycksfallen har under senare delen av året blivit färre.

I de allvarliga tillbudsanmälningarna som har gjorts och även i de interna tillbudsanmälningarna så har olika händelser av hot rapporterats. Det har handlat om att det är elever som uppträder hotfullt mot lärare. I tillbudsanmälningarna finns det även några händelser som rapporterats där elever har provocerat och förstört vilket har skapat oro hos lärare. Anmälan om tillbud har även skett utifrån Covid-19. Det har då handlat om trängsel i matsal, korridorer och lokaler, medarbetare som känner oro för att bli smittade, oro för att elever inte når kunskapsmålen samt ökad arbetsbelastning utifrån ett förändrat arbetssätt.

Kommande insatser utifrån Organisatorisk och social arbetsmiljö (OSA)

Arbetsmiljöundersökning och fortsatt arbete med dess resultat

Förbundet ska i samband med de årliga arbetsmiljöronderna genomföra en arbetsmiljöundersökning på enhetsnivå i syfte att undersöka den organisatoriska och sociala arbetsmiljön. Detta har skett under hösten 2020. På respektive enhet har ett arbete med att analysera och diskutera enhetens resultat påbörjats på APT. Arbetet kommer att fortsätta

under våren 2021 där enheterna utifrån resultatet gemensamt kommer överens om vad som fungerar bra i gruppen, vad som kan bli bättre och vad som krävs för att nå dit. Arbetet dokumenteras i en handlingsplan som hålls levande och följs upp tills arbetsmiljöundersökningen genomförs i samband med arbetsmiljöronderna 2021. Utifrån det arbete som varje enhet gör kan det bli aktuellt med förbundsövergripande arbetsmiljöinsatser.

Friskvård

I år har friskvårdsarbetet inte kunnat bedrivas på samma sätt som tidigare år utifrån rådande situation med Covid-19. Förbundet har tidigare år deltagit i Blodomloppet, haft gemensam friskvårdseftermiddag för all personal och erbjudit veckovisa friskvårdsaktiviteter för medarbetare, vilket inte har varit gångbart detta år.

Det har under året funnits möjlighet för medarbetare att köpa årskort på Alléhallen till ett rabatterat pris. Förbundet erbjuder medarbetare friskvårdsbidrag via Epassi. Det är 75,39 % av det tilldelade friskvårdsbidraget i kronor som har används av medarbetarna.

Personalförsörjning och kompetensutveckling

Att arbeta med kompetensförsörjning är en viktig strategisk fråga för förbundet. Det handlar om ett kontinuerligt arbete för att trygga kompetensförsörjningen på såväl kort som lång sikt, i ett läge där det är hög konkurrens om potentiell arbetskraft. Det handlar om ett arbete som genererar att förbundet attraherar, behåller och utvecklar medarbetare för att möta verksamhetens nuvarande och framtida behov. En viktig del i detta arbete är att arbeta med förbundet som varumärke, dvs. att på olika sätt arbeta för att förbundet ska vara den mest attraktiva arbetsplatsen för befintliga medarbetare men även för att locka till sig nya potentiella medarbetare.

Förbundet har under 2020 deltagit på Campusmässan för att marknadsföra förbundet som arbetsgivare, främst när det gäller till lärarstudenter. Förbundet ger nyutexaminerade lärare goda förutsättningar att komma in i sin yrkesroll och utvecklas i professionen. Detta genom att en del av arbetstiden under första anställningsåret används till introduktion. Det handlar om att skapa goda förutsättningar för lektionsplanering, uppföljning och efterarbete. Vidare innebär det att ha en mentor som stödjer läraren i den professionella utvecklingen genom att få stöd i att planera och genomföra undervisning, hålla i utvecklingssamtal samt göra bedömningar och dokumentera. Nyexaminerad lärare ges även möjlighet att följa andra pedagoger i deras undervisning vilket stärker förmågan att leda och bemöta elever samt att det ger tillfälle att samverka med kollegor.

De flesta av förbundets obehöriga lärare studerar för att bli behöriga lärare. Det handlar främst om yrkeslärare, där medarbetare har lång erfarenhet från branschen men saknar pedagogiken. Förbundet skapar goda förutsättningar för dessa medarbetare att fullgöra sin utbildning. Det handlar om att de får utrymme inom arbetstiden för att studera samt att det finns förstelärare som i sitt förstelärаruppdrag har till uppgift att ge extra stöd till de som studerar. Förbundet har 83 % behöriga lärare och 78 % legitimerade lärare. Förbundet strävar efter att alla lärare ska vara behöriga och legitimerade och har satsat på att erbjuda goda förutsättningar för medarbetare att genomföra behörighetsgivande utbildningar.

Personalomsättning

Under året är det 9 personer med en tillsvidareanställning som har gått i pension, det är 4 fler än 2019. Det är 7 lärare, 1 rektor och 1 ungdomskonsulent. Det är 15 personer med en tillsvidareanställning som har avslutat sin anställning inom förbundet på egen begäran. Det är 8 färre är 2019. Det är 11 lärare, 2 rektorer, 1 elevassistent och 1 elevcoach.

Pensionsavgångar

Nedanstående tabell visar antalet pensionsavgångar inom en 10 års period inom förbundet, mätt utifrån 65 års ålder. De personer som idag är äldre än 65 redovisas under år 2021. Siffrorna inkluderar både tillsvidareanställda och tidsbegränsat anställda. Inom en 5 årsperiod är det 35 pensionsavgångar mätt utifrån 65 års ålder. Av dessa är det 27 lärare, förbundsdirektör och rektorer samt andra befattningar som skolsköterska, specialpedagog, studiehandledare och controller.

År	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Antal	15	5	7	5	3	9	10	6	6	15

Förväntad utveckling

Elevtalsutvecklingen för såväl gymnasie- som vuxenutbildningen är av avgörande betydelse för förbundets verksamhet och ekonomi. En ökning av antalet elever från andra kommuner än medlemskommunerna har mycket stor betydelse för ekonomin. När analyser nu pågår avseende vilka program och inriktningar som eventuellt inte ska erbjudas vid Alléskolan måste detta beaktas. En omvärldsanalys avseende utbud av utbildningar i regionen görs för en träffsäkerhet vad gäller efterfrågade utbildningar de närmaste åren.

Alltsedan det fria gymnasievalet infördes 2017 har andelen ungdomar från medlemkommunerna som sökt till Alléskolan legat på cirka 75 %. Vi kan se en något vikande trend, där framförallt fler ungdomar från Hallsberg och Askersund väljer skolor i Örebro. Två faktorer ser vi som betydelsefulla, nämligen allmänna kommunikationer och att alltfler ungdomar söker Örebroskolor redan under grundskoletiden. Arbete med analyser och beslut om åtgärder pågår kontinuerligt inom flera områden för att locka fler "egna" elever till Alléskolan.

Vad gäller vuxenutbildningen så konstateras en ökad efterfrågan inom samtliga utbildningsformer. Dialogen med medlemskommunerna om finansiering generellt, och specifikt SFI, är av största betydelse.

Kompetensförsörjningen är av avgörande betydelse för förbundets utveckling och den kompetensförsörjningsplan som parterna gemensamt tar fram har stor betydelse för att säkra tillgången på arbetskraft liksom de insatser som genomförs. Arbete med detta har pågått under flera år för att behålla en kostnadseffektiv verksamhet med kvalitet och god ekonomisk hushållning i fokus.

Omställningsarbetet för att anpassa organisationen från en mycket hög elevtalsnivå 2017 till följd av flyktingströmmen har pågått sedan 2018 och kommer även under 2020 att få konskevenser för verksamheten. Antalet medarbetare minskade med 31 under 2019, och

översyn avseende såväl personal, lokaler och övrigt pågår alltjämt med målsättningen att ha en budget i balans 2020/21.

I utmaningen att anpassa organisationen efter behov ingår även att erbjuda lokaler i tillräcklig omfattning. Den process som pågår avseende nybyggnation är av oerhört stor betydelse att den fortgår enligt planerna. Utifrån ett ekonomiskt perspektiv innebär detta bland annat att förbundet kan säga upp de kostnadskrävande avtalen avseende mobila paviljonger samt del av övriga externa lokaler.

Utöver ovanstående utmaningar såsom kompetensförsörjning, kostnadsanpassning och lokaler behöver givetvis även nämnas betydelsen av att ständigt arbeta för att behålla den kvalitet som verksamheten gjorts sig känd för, och för att leva upp till målsättningen som är formulerat i programförklaringen, nämligen att Alléskolan och Allévux ska vara de naturliga valen för ungdomar, vuxna och arbetsliv.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019	Budget-avvikelse
Intäkter	316 104	324 612	318 013	- 8 508
Kostnader	-323 489	-324 612	-334 932	+1 123
Periodens resultat	**-7 385**	**0**	**-16 919**	**-7 385**

Direktionen beslutar om budgetens intäkter och kostnader brutto.

Gemensam verksamhet

Tkr	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019	Budget-avvikelse
Intäkter	291 836	295 971	297 135	- 4 135
Kostnader	-140 427	-140 000	-144 179	-427
Periodens resultat	**151 409**	**155 971**	**152 956**	**-4 562**

Gemensam verksamhet omfattar Förbundsledning, Ekonomi- och IKT enhet, Personalenhet, Planeringsenhet, Elevhälsoenhet samt Fastighets- och serviceenhet. Medlemsbidrag, interkommunala intäkter och kostnader, statsbidrag samt gemensamma förbundskostnader redovisas under denna verksamhet.

Gymnasieutbildning

Tkr	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019	Budget-avvikelse
Intäkter	7 002	7 494	10 636	- 492
Kostnader	-161 727	-163 714	-168 177	+1 987
Periodens resultat	**-154 725**	**-156 220**	**-157 541**	**+1 495**

Gymnasieutbildning omfattar gymnasieskolans och gymnasiesärskolans nationella och individuella program fördelat på 7 rektorsenheter.

Vuxenutbildning

Tkr	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019	Budget-avvikelse
Intäkter	17 266	21 147	10 242	-3 881
Kostnader	-21 335	-20 898	-22 576	-437
Periodens resultat	**-4 069**	**249**	**-12 334**	**-4 318**

Vuxenutbildning omfattar grundläggande och gymnasial vuxenutbildning, yrkesinriktad vuxenutbildning, distanskurser, särskild utbildning för vuxna, svenska för invandrare samt uppdragsutbildning.

Investeringsredovisning

Förbundets färdigställda projekt (tkr)	Beslutad totalutgift	Årets investeringar	Avvikelse
Utförda investeringsprojekt			
Immateriella anläggningstillgångar		759	+759
Gemensam IT-utrustning	100	63	-37
Undervisningsutrustning	1 250	209	-1 041
Fastigheter	1 850	2 316	+466
Summa årets utförda investeringar	**3 200**	**3 347**	**+147**

Förbundets pågående investeringsprojekt (tkr)	Beslutad totalutgift	Investeringar 2020	Ack utfall pågående investeringar
Nybyggnation Hus M	75 000	14 095	16 451
Summa pågående investeringar	**75 000**	**14 095**	**16 451**
Summa investeringsprojekt totalt	**78 200**	**17 442**	

Kommentar: Byggnationen av Hus M startade under våren 2020 och beräknas vara slutförd i samband med höstterminens start 2021. Hittills uppgår investeringen till ca 16,5 mkr varav 14 mkr under 2020. På grund av den ansträngda ekonomiska situationen ligger övriga investeringar på en fortsatt låg nivå.

Finansiella rapporter

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	2020	2019
Verksamhetens intäkter	2,3	316 102	318 005
Verksamhetens kostnader	4,5	-315 238	-326 751
Avskrivningar	6	-7 481	-7 584
Verksamhetens nettokostnader		-6 617	-16 330
Finansiella intäkter		2	8
Finansiella kostnader		-770	-597
Periodens resultat		**-7 385**	**-16 919**

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2020-12-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	7	1 155	-
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	8	132 235	120 705
Maskiner och inventarier	9	7 680	10 442
Summa anläggningstillgångar		**141 070**	**131 147**
Omsättningstillgångar			
Fordringar	10	46 380	48 294
Kassa och bank		17 639	14 952
Summa omsättningstillgångar		**64 019**	**63 246**
SUMMA TILLGÅNGAR		**205 089**	**194 393**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Ingående eget kapital		30 257	47 176
Årets resultat		-7 385	-16 919
Summa eget kapital	**11**	**22 872**	**30 257**
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	12	372	353
Summa avsättningar		**372**	**353**
Skulder			
Långfristiga skulder	13	129 000	112 000
Kortfristiga skulder	14	52 845	51 783
Summa skulder		**181 845**	**163 783**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		**205 089**	**194 393**
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER	15		
Pensionsförpliktelser		58 829	59 647
Övriga ansvarsförbindelser		23 855	24 096
SUMMA PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER		**82 684**	**83 743**

Kassaflödesanalys

Belopp i tkr	Not	2020-12-31	2019-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat		-7 385	-16 919
Justering för ej likviditetspåverkande poster	16	7 507	7 320
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital			
Minskning/minskning av kortfristiga fordringar		1 914	1 025
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		1 062	-6 161
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**3 098**	**-14 735**
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella anläggningstillgångar		-17 442	-3 346
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		30	244
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-17 412**	**-3 102**
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån		17 000	-
Amortering av långfristiga skulder		-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**17 000**	**-**
Årets kassaflöde		**2 687**	**-17 836**
Likvida medel vid årets början		**14 952**	**32 788**
Likvida medel vid årets slut		**17 639**	**14 952**

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning och Rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR).

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till 20 tkr och gäller för samtliga anläggningstillgångar.

Intäkter

Inkomster redovisas till det värde förbundet erhållit eller kommer att erhålla. EU- och statsbidrag redovisas enligt det aktuella bidragets villkor och restriktioner. Ett bidrag som är villkorat intäktsredovisas när villkoren bedöms vara uppfyllda och det bedöms vara säkert att bidraget kommer att erhållas. Interkommunala ersättningar intäktsförs i huvudsak månadsvis i samband med fakturering.

Kostnader

Avskrivning och avskrivningsmetod

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form av mark och pågående arbeten görs inga avskrivningar.

Avskrivningstider

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	15-80 år
Markanläggningar	20 år
Byggnadsinventarier	10 år
Maskiner och inventarier	5 år
Fordon	7-10 år

Principer för bedömning av nyttjandeperioden

En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgångstyp görs. Omprövning av nyttjandeperioden sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt.

Anläggningstillgångar

Anskaffningsvärde

Förbundet köpte befintligt fastighetsbestånd från Hallsbergs kommun år 2012. Samtliga byggnader har under 2016 bedömts genom att det samlade anskaffningsvärdet för byggnaderna delats upp på respektive byggnad utifrån deras respektive andel av total yta och även med beaktande av ålder. Merparten av respektive byggnadsvärde har hänförts till dess stomme. För byggnadsbeståndet tillämpas komponentavskrivning sedan år 2016. Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde. Ränteutgifter aktiveras inte. Förbundet tillämpar konsekvent huvudmetoden och redovisar ränteutgifter som kostnad i resultaträkningen det räkenskapsår de hänför sig till.

Avsättningar

Principer för värdering av avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när förbundet har en befintlig legal förpliktelse som en följd av en inträffad händelse, och det är troligt att ett utflöde av ekonomiska resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen samt att en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras. Avsättningar för pensioner inklusive särskild löneskatt avser anställda födda 1937 eller tidigare som intjänat pension efter 1998. Avsättningar för pensioner är beräknad av KPA Pension enligt RIPS med tillägg för löneskatt 24,26%. Aktualiseringsgraden uppgår till 98 %.

Skulder

Principer för värdering av finansiella skulder

Långfristiga finansiella skulder ska enligt RKR 7 värderas till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden. Då samtliga lån har kvartalsvis räntedebitering uppskattas det bokförda värdet av långfristiga skulder vara detsamma som upplupet anskaffningsvärde.

Ansvarsförbindelse för pensioner

Förpliktelser för pensionsåtaganden är beräknade av KPA enligt RIPS och redovisas enligt den så kallade blandmodellen i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning. Pensionsförpliktelse avser upparbetad pension till och med 1997 inklusive löneskatt. Efter Kumla kommuns utträde ur förbundet betalas enligt avtal 37,45% av de årliga pensionsutbetalningarna.

Not 2 Verksamhetens intäkter (tkr)	2020	2019
Försäljningsintäkter	636	951
Hyror	1 819	1 839
Medlemsbidrag	191 805	189 400
Bidrag från staten	23 575	24 699
Övriga bidrag	827	781
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	97 411	100 091
Försäljning av anläggningstillgångar	30	244
Summa verksamhetens intäkter	**316 102**	**318 005**

Not 3 Medlemsbidrag (tkr)	2020	2019
Askersunds kommun	64 160	64 737
Hallsbergs kommun	94 282	89 565
Laxå kommun	33 363	35 098
	191 805	**189 400**

Not 4 Verksamhetens kostnader (tkr)	2020	2019
Bidrag och transfereringar	2 743	2 736
Köp av verksamhet/tjänster	68 065	70 982
Personalkostnader	201 383	203 728
Lokalkostnader	25 794	28 322
Förbrukningsmaterial/-inventarier/lärverktyg	11 109	12 548
Övriga kostnader	6 144	8 435
Summa verksamhetens kostnader	**315 238**	**326 751**

Not 5 Revisionsarvode (tkr)	2020	2019
Sammanlagd kostnad för revisorernas granskning av bokföring, delårsrapport och årsredovisning	80	85

Not 6 Avskrivningar (tkr)	2020	2019
Immateriella anläggningstillgångar	99	
Byggnader och tekniska anläggningar	4 880	4 828
Maskiner och inventarier	2 502	2 756
Summa avskrivningar	**7 481**	**7 584**

Not 7 Immateriella anläggningstillgångar (tkr)	2020	2019
Ingående anskaffningsvärde	-	-
Inköp	759	-
Försäljningar	-	-
Utrangeringar	-	-
Överföringar	495	-
Utgående anskaffningsvärde	1 254	-
Ingående ackumulerade avskrivningar	-	-
Försäljningar	-	-
Utrangeringar	-	-
Avskrivningar	-99	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-99**	-
Utgående redovisat värde	**1 155**	-
Avskrivningstider (genomsnittliga)	5 år	

Not 8 Mark, byggnader och tekniska anläggningar (tkr)	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärde	163 703	162 706
Inköp	2 316	997
Försäljningar	-	-
Utrangeringar	-	-
Överföringar	-	-
Utgående anskaffningsvärde	***166 019***	***163 703***
Ingående ackumulerade avskrivningar	-45 354	-40 526
Försäljningar	-	-
Utrangeringar	-	-
Avskrivningar	-4 881	-4 828
Utgående ackumulerade avskrivningar	***-50 235***	***-45 354***
Utgående redovisat värde	**115 784**	**118 349**
Pågående investering		
Ingående anskaffningsvärde	2 356	1 576
Årets anskaffning	14 095	780
Överfört till driften	-	-
Årets aktivering	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**16 451**	**2 356**
Avskrivningstider (genomsnittliga)	33 år	33 år

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga anläggningstillgångar utom för mark och pågående arbeten.

Not 9 Maskiner och inventarier (tkr)	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärde	26 108	25 364
Inköp	272	1 569
Försäljningar	-64	-450
Utrangeringar	-297	-375
Överföringar	-495	-
Utgående anskaffningsvärde	***25 524***	***26 108***
Ingående ackumulerade avskrivningar	-15 665	-13 734
Försäljningar	64	450
Utrangeringar	259	375
Avskrivningar	-2 502	-2 756
Utgående ackumulerade avskrivningar	***-17 844***	***-15 665***
Utgående redovisat värde	**7 680**	**10 442**
Avskrivningstider (genomsnittliga)	7 år	6 år

Linjär avskrivning tillämpas för maskiner och inventarier.

Not 10 Fordringar (tkr)	2020-12-31	2019-12-31
Kundfordringar	8 369	10 846
Fordran Ludvikamoms	2 661	1 839
Förutbetalda kostnader	6 205	5 476
Upplupna intäkter	23 718	24 628
Elevdatorer	5 319	5 445
Övrig post	108	60
Summa fordringar	**46 380**	**48 294**

Not 11 Eget kapital (tkr)	2020-12-31	2019-12-31
Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	30 257	47 176
Årets resultat	-7 385	-16 919
Utgående balans	**22 872**	**30 257**

Effekten av byte av redovisningsprincip på redovisat resultat för 2019 uppgår till 796 tkr.

Not 12 Avsättningar för pensioner (tkr)	2020-12-31	2019-12-31
Redovisat värde vid periodens början	353	373
Ränta- och basbeloppsuppräkning	10	12
Pensionsutbetalningar	-42	-50
Nyintjänad förmånsbestämd ålderspension	39	13
Övrig post	12	5
Redovisat värde vid periodens slut	**372**	**353**

Not 13 Finansiella skulder (tkr)

Aktuella låneskulder	**2020-12-31**	**2019-12-31**
Kommuninvest	129 000	112 000

Räntebindningstid och ränta på låneskuld	**2020**	**2019**
Genomsnittlig räntebindningstid	1,4 år	0,9 år
Genomsnittlig ränta	0,30 %	0,25%

Lånens förfallostruktur (tkr)	**2021**	**2022**
Kommuninvest	49 mkr	40 mkr

Not 14 Kortfristiga skulder (tkr)	2020-12-31	2019-12-31
Leverantörsskulder	19 465	15 794
Semester- och ferielöneskuld	13 140	14 960
Anställdas skatter och arbetsgivaravgifter	6 801	6 453
Pensionsavgifter, avgifts- och förmånsbestämd	6 395	6 561
Särskild löneskatt	5 241	4 462
Övriga upplupna kostnader	813	2 946
Förutbetalda intäkter	303	116
Övriga kortfristiga skulder	687	491
Summa fordringar	**52 845**	**51 783**

Not 15 Panter och ansvarsförbindelser (tkr)	2020-12-31	2019-12-31
Pensionsförpliktelser		
Ingående pensionsförpliktelse inklusive löneskatt	59 647	62 458
Ränte- och basbeloppsuppräkning	1 761	1 166
Övrig post	1 362	-
Årets utbetalningar	-3 941	-3 977
Summa pensionsförpliktelse inklusive löneskatt	**58 829**	**59 647**

Under året har pensioner utbetalats motsvarande 3 941 tkr. Pensionsförpliktelserna beräknas sjunka till 44 843 tkr år 2025-12-31. Pensionsutbetalningarna under motsvarande period beräknas till 20 065 tkr inklusive löneskatt. Aktualiseringsgraden uppgår till 98%.

Övriga ansvarsförbindelser		
Hyres- och leasingavtal		
Hyresavtal som förfaller inom ett år	6 685	13 430
Hyresavtal som förfaller inom ett till fem år	17 170	10 666
Summa övriga ansvarsförbindelser	**23 855**	**24 096**

Aktuella hyresavtal är lokaler såsom Sydnärkeshuset, del av Cityhuset, Östra Storgatan 1 och 13 samt för två paviljonger i på skolområdet. Förbundet hyr även lägenheter av fastighetsbolaget Hallbo, på Västra Storgatan 5 i Hallsberg. Dessa lägenheter används som elevboende och som förbundet i sin tur hyr ut i andra hand till elever. Övriga hyresavtal avser bilar, kopiatorer samt kaffemaskiner.

Not 16 Justering för ej likviditetspåverkande poster (tkr)	2020-12-31	2019-12-31
Avskrivningar	7 481	7 584
Förändring i avsättning för pensioner	19	-20
Realisationsvinst sålda anläggningstillgångar	-30	-244
Förlust utrangerade anläggningstillgångar	37	-
Summa	**7 507**	**7 320**

Underskrifter

Hallsberg 2021-03-05

Sara Pettersson
Ordförande

Anna Lundbom Hermansson
Vice ordförande

Siw Lunander
Andre vice ordförande

Marie Kilk
Förbundsdirektör

Kristina Andersson
Tf ekonomichef

sydnärkes utbildningsförbund

Sammanträdesprotokoll
Direktion 2021-03-05
BU 2021-02-25

§ 36 Lönekartläggning 2020

Bakgrund

Enligt diskrimineringslagen ska alla arbetsgivare genomföra en lönekartläggning varje år. Vid fler än tio medarbetare ska arbetsgivaren dokumentera arbetet.

Syftet med lönekartläggningen är att upptäcka, åtgärda och förhindra osakliga löneskillnader mellan kvinnor och män.

Bifogad redovisning beskriver arbetet med lönekartläggningen och dess resultat. Lönekartläggningen för Sydnärkes Utbildningsförbund har utförts av Personalenheten, d.v.s. personalchef och personalhandläggare. Arbetet har skett i samverkan med fackliga parter och förbundets ledningsgrupp. I arbetet har även en konsult på Sysarb AB konsulterats.

Rapporten presenterades för direktionen vid föredragningsmöte 2021-02-19.

Slutsats

Det har inte identifierats några osakliga löneskillnader utifrån kön. Lönestrukturen inom vissa grupper behöver dock bevakas framöver så att medarbetare med lång erfarenhet och god prestation har en fortsatt god löneutveckling.

Förslag till beslut

Direktionen föreslås besluta

att godkänna rapporten avseende Lönekartläggning 2020.

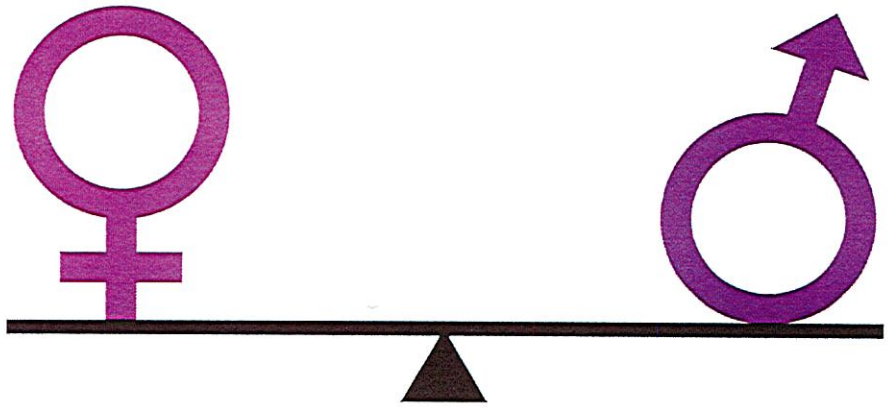
Beredningsutskottet beslutar att tillstyrka förslaget.

Direktionen beslutar enligt förslaget.

---

sydnärkes utbildningsförbund

Lönekartläggning 2020



sydnärkes utbildningsförbund

Diskrimineringslagen

- Diskrimineringslagen ställer krav på arbetsgivare att arbeta för att motverka diskriminering och aktivt arbeta för att främja lika rättigheter och möjligheter för medarbetare. En av dessa åtgärder är att genomföra årliga lönekartläggningar.

- Syftet med lönekartläggningen är att upptäcka, åtgärda och förhindra osakliga löneskillnader mellan kvinnor och män

I lönekartläggningen ska arbetsgivaren kartlägga och analysera:

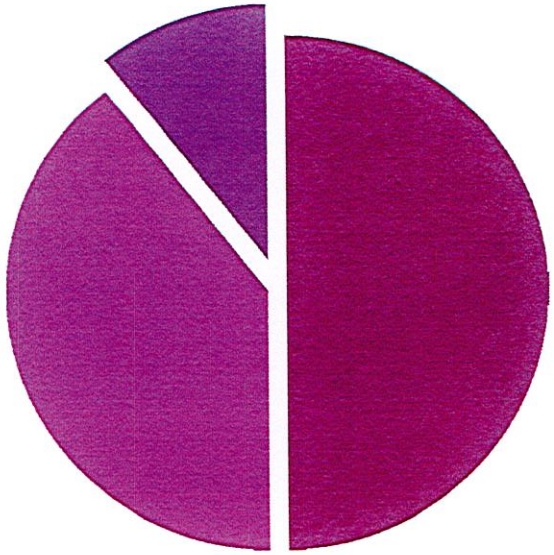
- bestämmelser och praxis om löner och andra anställningsvillkor som tillämpas hos arbetsgivaren
- löneskillnader mellan **kvinnor och män** som utför lika arbete
- löneskillnader mellan **kvinnor och män** som utför likvärdigt arbete
- löneskillnader som finns mellan ett **kvinnodominerat arbete** och ett arbete som **inte är kvinnodominerat**, om arbetet som inte är kvinnodominerat har lägre krav men högre lön.

sydnärkes utbildningsförbund

Arbetsvärdering

Viktning av huvudområden vid arbetsvärdering

- Kunskap och färdigheter 50%
- Ansvar 40%
- Arbetsförhållanden 10%



Faktorer- underlag för arbetsvärderingen

- Teoretiska kunskapskrav; 20%
- Arbetsrelaterad erfarenhet; 5%
- Sociala färdigheter/förmågor; 10%
- Intellektuella färdigheter; 15%
- Ansvar för arbetsledning; 12%
- Ansvar för verksamhet; 12%
- Ansvar för människor; 8%
- Ansvar för resurser; 8%
- Psykiska förhållanden; 8%
- Fysiska förhållanden; 2%

sydnärkes utbildningsförbund

Lönekartläggning- vår process

- Lönekartläggningen har genomförts under december 2020 till februari 2021
- Lönekartläggningen har skett i samverkan med ledningsgrupp och fackliga parter
- 322 medarbetare var med i kartläggningen
- 28 olika grupper av LIKA-arbete
- 13 olika analyser inom LIKA – arbete och 8 analyser inom LIKVÄRDIGA arbeten
- Lönekartläggningen visar att vi inte har några osakliga löneskillnader utifrån variabeln kön

sydnärkes utbildningsförbund

Sammanträdesprotokoll
Direktion 2021-03-05
BU 2021-02-25

§ 37 Rapporter

- Migrationsverket. Inget nytt att rapportera.
- Verksamhetsår och läsårstider 2021-2022 (Bifogas protokollet)
  Beslut är taget om Verksamhetsår och läsårstider för Alléskolan 2021-2022 enligt 3 kap § gymnasieförordningen.

sydnärkes utbildningsförbund

Tjänsteskrivelse

2021-02-05

Verksamhetsår och läsårstider för Alléskolan 2021/2022

Bakgrund

Enligt 3 kap. 2 § gymnasieförordningen framgår att huvudmannen ska besluta om dagarna för höst- och vårterminens början och slut.

Nuläge

Bifogat finns förslag avseende förläggning av läsåret 2021/2022

Av 3 kap. 1§ gymnasieförordningen framgår att läsåret ska omfatta 40 veckor och ha minst 178 skoldagar samt minst 12 lovdagar. Av 2§ i samma kapitel framgår att läsåret ska börja i augusti och sluta senast i juni, samt att huvudmannen för en viss utbildning för besluta om andra tider om utbildningsinslag förutsätter andra läsårstider.

I bifogat förslag framgår även planerade kompetensutvecklingsdagar för lärare. Under dessa dagar har eleverna ingen undervisning.

På delegation av direktionen beslutas

att läsåret för Alléskolan 2021/2022 förläggs enligt förslaget.

Beslutet avser

Delegationsordning ärende nr 1.31, Beslut om lärotider

I tjänsten

Marie Kilk
Förbundsdirektör

sydnärkes utbildningsförbund

2021-01-15

Verksamhetsår och läsårstider 2021/2022
Gymnasieskolan

Lärare

Verksamhetsår:	2021-08-01 - 2022-07-31	
Arbetsperiod 1:	2021-08-11 - 2021-12-21	
Arbetsperiod 2:	2022-01-10 - 2022-06-17	
KUP[1]-dagar:	2021: 11-13/8,1 16-17/8, 1-3/11	(8)
	2022: 10/1, 19/4, 13-17/6	(7)
Tjänstgöringsfria dagar:	Höstlov v 44	4-5/11
	Sportlov v. 8	21-25/2
	Påsklov v. 15	11-14/4,
	Lovdag i anslutning till Kristi Himmelsf.d	27/5
	Undervisningsdagar: 179	
	Kompetensutv/planeringsdagar: 15	

Elever

HT 2021, Åk 1, 2	onsdag 18/8 – tisdag 21/12	
HT 2021, Åk 3	torsdag 19/8 – tisdag 21/12	
VT 2022, Åk 1-2	tisdag 11/1 – torsdag 9/6	
VT 2022, Åk 3	tisdag 11/1 – fredag 10/6	
Lovdagar:	Höstlov v. 44	1-5/11
	Sportlov v. 8	21-25/2
	Påsklov v. 15	11-18/4
	Studiedag	19/4
	Kristi Himmelsf.d. + lovdag	26-27/5
Skoldagar:	Åk 1 178	
	Åk 2 178	
	Åk 3 178	

[1] KUP - Kompetens – Utveckling - Planering