
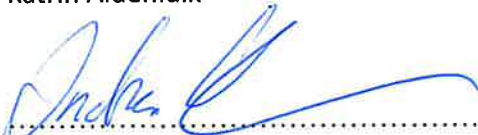



Plats och tid	Fredagen den 10 oktober 2025 kl 9:00, konferensrummet hus M.
Ledamöter	Andreas Svahn, S, Hbg Linda Wallgren, C, Laxå Johanna Martin, M, Ask Ronny Larsson S, Ask Catharina Pisoni Söderblom, SD, Ask Andreas Zakrisson, M, Hbg Therese Magnusson, S, Laxå Paul Särnholm, C, Laxå, Tj ers Sören Pettersson, V, Hbg. Tj ers.
Ersättare	Calill Ohlson, M, Ask Siv Ahlstrand, S, ASk Veronica Wallgren, S, Hbg Tina Johansson, S, Laxå
Övriga	Elsa Andersson, HR- och IKT chef Johan Franzén, ekonomichef Jeanette Åkerström, administrativ- och fastighetschef Nadine Randle, kommunikatör
Sekreterare	 Katrin Aldenfalk
Ordförande	 § 36-42 Andreas Svahn
Justerare	 Ronny Larsson

Innehåll

§ 36 Val av justerare

Direktionen utser Ronny Larsson till justerare.

§ 37 Delårsrapport 2025

§ 38 Revidering delegationsordning

§ 39 Policydokument - pensionspolicy

§ 40 Förslag på nytt programutbud för anpasad Gy skola

§ 41 Ny tid för Direktionssammanträdet 21 november

§ 42 Information

§ 37 Delårsrapport 2025

Sydnärkes Utbildningsförbund har sammanställt en delårsrapport till och med 31 augusti samt en helårsprognos för 2025. I rapporten görs en uppföljning av de mål som är beslutade i verksamhetsplanen för 2025. Delårsrapporten bifogas sist i protokollet.

Förbundets förslag till Direktionen.

att Direktionen fastställer Delårsrapport med prognos 2025

att delårsrapporten överlämnas till Kommunstyrelsen i medlemskommunerna för vidare hantering.

Beredningsutskottet beslutar att tillstyrka förslaget.

Direktionen beslutar enligt förslaget.

§ 38 Revidering Delegationsordning

Bakgrund

Hösten 2024 fattade direktionen beslut om ett förslag till revidering av förbundsordningen där avsikten var att ta över hemkommunansvaret från medlemskommunerna och gav förbundet uppdrag att utreda detta. Då dåvarande förbundsdirektör sa upp sig blev frågan om utbildningsförbundet har juridisk möjlighet att överta ansvaret från hemkommunen i vissa frågor, inte klarlagt.

Nu är en utredning kring detta klar och den visar att utbildningsförbundet fortsatt är huvudman, ej hemkommun, och SL 18 kap 5-7§ Beslut om elev tillhör målgruppen för anpassade gymnasieskolan är ett hemkommunansvar som ej kan delegeras. Utifrån detta återgår vi till tidigare skrivning i delegationsordningen.

Det har även skett förändringar i skollagen sedan revideringen hösten 2024. Från 1 juli 2025 har ett nytt kapitel tillkommit i skollagen, kap 6 a, Säkerhetsarbete i brottsförebyggande syfte, vilket föranleder att detta skrivs in i delegationsordningen.

Direktionen föreslås besluta

att anta revideringen av delegationsordningen.

Beredningsutskottet beslutar att tillstyrka förslaget.

Direktionen beslutar enligt förslaget.

§ 39 Pensionspolicy för Sydnärkes Utbildningsförbund

Bakgrund

Förbundet har inte tidigare haft en pensionspolicy så för att tydliggöra förbundets syn och arbete med pensionsfrågor har en pensionspolicy tagits fram i samråd med pensionshandläggare på löneförvaltningen.

Policyn ska användas som ett verktyg för att långsiktigt trygga personalförsörjningen inom förbundet och den utgör en viktig del i förbundets arbete med att vara en modern och attraktiv arbetsgivare.

Direktionen föreslås besluta

att godkänna Pensionspolicy för Sydnärkes Utbildningsförbund

Beredningsutskottet beslutar att tillstyrka förslaget.

Direktionen beslutar enligt förslaget.

§ 40 Förslag på nytt programutbud för Anpassad gymnasieskola

Bakgrund

Vi har utmaningar att organisera programmet för Fordonsvård och godshantering på ett bra sätt inom AGY. - Det är en utmaning att anskaffa APL-platser för eleverna och att arbeta långsiktigt med APL-platser i branschen.

- Vid elevenkäter och i samtal med eleverna visar det sig att innehållet i utbildningen inte matchar elevernas förväntningar.

- Elevunderlaget på programmet Fordonsvård och godshantering minskar.

Programmet har gått från att vara det största programmet inom AGY till att nu inneha två elever över fyra läsår. I dagsläget finns det en elev i åk 3 respektive åk 4.

Läsåret 26/27

Förslaget är att erbjuda programmet för "Fastighet och byggnation". Rektor på enhet 2 samarbetar med rektor enhet 3 samt programledaren för Bygg- och anläggningsprogrammet inom gymnasiet.

Utredningen visar att det finns goda förutsättningar att samarbeta mellan AGY och gymnasiet för att skapa en bra organisation och samarbete kring lärare och lokaler. Programmet erbjuder också helt andra möjligheter vad gäller långsiktiga samarbeten med APL-platser.

Fortsatt arbete framåt under läsåret 25/26

Under hösten - 25 kommer vi att marknadsföra programmet och göra det sökbart för intresserade elever. Informationen bygger på att vi startar programmet om tillräckligt många sökte (minst tre elever). Det formella beslutet att starta programmet fattas i samband med antagning.

Förslag till beslut

att Rektor får i uppdrag att marknadsföra Programmet för Fastighet och byggnation under höstterminen 2025 med syfte att undersöka intresset hos kommande elever på AGY. Om det blir fler än tre elever som är intresserade startar vi programmet inför läsåret 25/26.

I samband med start av programmet för Fastighet och byggnation beslutas att avveckla/pausa programmet Fordon och godshantering.

Beredningsutskottet beslutar att tillstyrka förslaget.

Direktionen beslutar enligt förslaget.

§ 41 Ny tid för Direktionssammanträdet 21 november

Tiden för Direktionssammanträdet 21 november behöver ändras eftersom Direktionen är medbjuden på Invigning av RailCenter. Direktionssammanträdet bör börjar kl 8:30 och slutar senast 10:30.

Direktionen beslutar

att ändra tiden för Direktionsammanträdet 21 november till 8:30-10:30.

§ 42 Information

- Besök av RailCenter och vuxenutbildningen

Dino Keljalic berättar om RailCenter och en hållbar kompetensförsörjning inom Järnväg och logistik. Direktionen inbjuds till Invigning av Railcenter 21 nov kl 11:00. Planerad utbildningsstart augusti 2026 för tågmekaniker. En ettårig lärlingsutbildning är aktuell till en början. Rektor Per Englund fortsätter att berätta om tågmekanikerutbildning på Allévux (Sveriges första tåg mek utb.) Några få gymnasium i landet har idag tågtekniker utbildningar. Planen är att starta en lärlingsutbildning, tågmekaniker på 900 poäng på 40 veckor. Utbildningen innehåller bara yrkeskurser och 28 veckors APL. 12 elever är välkomna att söka med start augusti 2026. Sökta elever ska bland annat ha fyllt 20 år, vara bosatt i landet, ha förutsättningar att tillgodogöra sig utbildningen. För att starta denna vuxenutbildning ska man också ha klarat Ma1a, Eng 5 och Sve/Sva nivå 1. Elever från hela Örebro län kan söka Tågmekaniker utbildningen. I Sverige finns idag bara 2 gymnasieutbildningar inom järnväg. Frågan ställs om Alléskolans gymnasieskola kan starta utbildning inom järnväg, ban och spårarbete.

- Förbundsdirektören informerar.

Zandra Akoila informerar om att Administrations- och fastighetschef Jeanette Åkerström har sagt upp sig och slutar på förbundet 251231 och att även vår verksamhetschef Victoria Svensson sagt upp sig och slutar 251022. Förbundsledningen blir något liten och det planeras för fortsatt eventuell rekrytering.

- SKA period 1

Zandra Akoila informerar om trygghetsarbete på förbundet. Förebyggande säkerhetsarbete med bland annat samverkan med Transtenskolan, "Maria Ungdom", Region Örebro län, förstärkning på iMIA med mera. Zandra berättar också om förbundets övergripande säkerhetsarbete. Skolan har gott samarbete med polisen som ofta "lånar" skolans område för att öva på PDV, plötsligt dödligt våld. Skolan är stor med fler våningar, många byggnader och många in och utgångar som polisen ser som en bra utmaning att arbeta kring. Vi fortsätter att utveckla vår "Kris- och beredskapsplan" och planerar för ett högtalarsystem med talande instruktioner kring utrymning och inrymning.

- **Påbörja arbete med ny "Vision"**

Rektorer, ledning och presidiet påbörjar ett arbete med att skapa en ny "Vision" för förbundet. Man vill gärna ha med elever, personal och omgivning i arbetet. Tanken är att "Visionen" kan vara klar juni 2026.

- **Lokalförsörjningsuppdrag**

Ekonomichef Johan Franzén berättar bland annat om skolans lokalförsörjning framåt i tiden. Vi har ej full beläggning i alla skolans lokaler. Mellan 70 och 80 % är en bra beläggning men det har vi ej.

- **Marknadsföring**

administrativ- och fastighetschef Jeanette Åkerström och kommunikator Nadine Randle berättar om förbundets nya marknadsföring. Förbundet har tagit hjälp av WeDigit, Örebro. En workshop startade på skolan i juni och i augusti startade ett filmprojekt för att beskriva de 12 nationella programmen på Alléskolan. Nya programblad skapades, ny hemsida visas nästa vecka. Alla program visas med rörliga bilder. Nygjorda vykort angående "öppet hus" skickas till alla årskurs 9:or i angränsande kommuner.


sydnärkes utbildningsförbund

Delårsrapport med prognos 2025



Sydnärkes Utbildningsförbund

Beslutad av Direktionen, den 10 oktober 2025, § 37

Innehållsförteckning

1. Förslag till beslut	3
2. Förvaltningsberättelse	3
2.1 Händelser av väsentlig betydelse	4
2.2 Utvärdering av förbundets ekonomiska ställning	5
2.3 Upplysning om förväntad utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån Direktionens mål	5
2.3.1 Målområde 1, Verksamhet	6
2.3.2 Målområde 2, Personal	9
2.3.3 Målområde 3, Ekonomi	9
2.3.4 Samlad bedömning	11
2.4 Helårsprognosen i förhållande till fastställd budget	11
2.5 Bedömning av balanskravsresultatet	12
3. Väsentliga personalförhållanden	13
3.1 Tillsvidare- och visstidsanställda	13
3.2 Sjukfrånvaro	14
3.3 Åldersintervall	14
4. Finansiella rapporter	15
4.1 Resultaträkning	15
4.2 Balansräkning	15
4.3 Driftredovisning	16
4.4 Investeringar	16
4.5 Noter	17

1. Förslag till beslut

Sydnärkes Utbildningsförbund har sammanställt en delårsrapport till och med 31 augusti samt en helårsprognos för 2025. I rapporten görs en uppföljning av de mål som är beslutade i verksamhetsplanen för 2025.

Förbundets förslag till Direktionen

1. Direktionen fastställer Delårsrapport med prognos 2025
2. Delårsrapporten överlämnas till Kommunstyrelsen i medlemskommunerna för vidare hantering

2. Förvaltningsberättelse

Förbundet har under perioden fortsatt att fokusera på att erbjuda högkvalitativ utbildning och utveckla verksamheten i enlighet med gällande planer. Bland annat kan det konstateras att genomströmningen av elever från IM till nationella program ligger högt i jämförelse med riket och när det gäller andelen elever som antingen jobbar eller är i vidare studier efter avslutad examen står sig skolans resultat väl i jämförelse med riket. Verksamheten har under våren präglats av implementering av Gy25 som började gälla 1 juli 2025.

Beslutet att begränsa antal platser till vissa program har inneburit att meritvärdet på de elever som antagits inför höstterminen 2025 har ökat.

Det ekonomiska resultatet för perioden ligger i linje med det budgeterade resultatet men verksamheten har fortfarande utmaningar för att komma i ram.

2.1 Händelser av väsentlig betydelse

Migrationsverket

I januari kom de sista domarna från Migrationsverket i de ärenden som förbundet haft sedan 2017. Dessa domar gäller huruvida förbundet haft rätt till de extraordinära utbildningskostnader för asylsökande elever som förbundet sökt för under perioden 2017-2021. Migrationsverket har i sitt beslut nekat förbundet ersättning för de extraordinära utbildningskostnaderna. Besluten är överklagade.

Skolattack

Skolattacken på Campus Risbergska i Örebro (vuxenutbildning) i februari påverkade känslan av trygghet på förbundets vuxenutbildning, som under våren var belägen på Östra Storgatan 13, och resulterade i ett beslut att Allévux skulle ha en säker skola och entrén låstes, vilket Alléskolan haft sedan 2021.

Förbundsdirektör

Den 10 februari avslutade förbundsdirektör Thomas Karlsson sin tjänst och under våren har HR- och IT-chef, Elsa Andersson, varit tillförordnad förbundsdirektör samtidigt som rekrytering pågått.

Allévux på Alléskolans område

Under våren gick förbundet ur Allévux lokaler på Östra Storgatan 13 och flyttade ner Allévux till Alléskoleområdet. Effektiviseringen innebär en ökad vuxennärvaro i skolans lokaler vilket skapar en bättre arbetsmiljö för lärare och elever samtidigt som Allévux och Alléskolan ska kännas som ett gemensamt förbund. I juni gav direktionen förbundet uppdraget att arbeta fram en lokalförsörjningsplan som ska vara klar under senhösten 2025 och innefatta bland annat relevanta nyckeltal och befolkningsprognos för de kommande 10 åren.

GY 25

Reformen innebär att examens-och programmål, programstrukturer och ämnesplaner har uppdaterats för att möta framtidens studier och arbetsliv. Ämnesplanerna utformas som sammanhållna ämnen och ämnesbetyg införs.

Reformen syftar till att ge eleven längre tid för att utveckla sina ämneskunskaper innan betygssättning och samtidigt ge läraren möjlighet att bedriva undervisning mer långsiktigt. Konkret har implementeringen inneburit en översyn av samtliga program och programstrukturer samt bearbetning av nya ämnesplaner.

2.2 Utvärdering av förbundets ekonomiska ställning

Förbundets resultat per augusti är ett underskott på -5,8 mnkr som till stor del beror på budgeterat negativt resultat på -6,5 mnkr samt nedskrivning av fordran på Migrationsverket. När det gäller nedskrivningen av fordran på Migrationsverket så har nu de sista domarna kommit och även dessa var ofördelaktiga för förbundet vilket föranlett nedskrivning med 5,9 mnkr, se not 4.5.2.

Förbundets ambition är att förbättra resultatet och som en följd av det så har bland annat skolorganisationen inför höstterminen setts över. Innan hänsyn tas till det arbetet i prognosen behöver effekten först säkerställas. Vidare pågår ett utredningsuppdrag kring skolans lokaler som kan komma att förbättra resultatet. Förbundet har fått i uppdrag från direktionen att komma i balans till 2027.

Bedömningen är att förbundets ekonomiska ställning förbättrats.



Allékampen är en årlig tradition där sistaårseleverna på Alléskolan tävlar klass mot klass i olika grenar, detta för att tävla om utspringsordningen på studenten!

2.3 Upplysning om förväntad utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån Direktionens mål

Kommuner och kommunalförbund ska enligt kommunallagen ha en god ekonomisk hushållning i all sin verksamhet. Vad god ekonomisk hushållning är behöver utgå från den egna situationen och de egna förutsättningarna för ekonomi och verksamhet. Enligt kommunallagen ska budgeten innehålla finansiella och verksamhetsmässiga mål av betydelse för god ekonomisk hushållning och dessa ska följas upp i delår och

årsredovisning och utvärderas för att bedöma om målen för god ekonomisk hushållning har uppnåtts.

2.3.1 Målområde 1, Verksamhet

Mål 1: Sydnärkes Utbildningsförbund ska ge alla elever och studerande en utbildning av hög kvalitet som ger goda möjligheter att inhämta, utveckla, fördjupa och tillämpa kunskaper, kompetenser och värden.

Mål 2: Sydnärkes Utbildningsförbund ska ge en god grund för yrkesverksamhet och fortsatta studier alternativt etablering i samhället. Utbudet av utbildningar är anpassat till ungdomars efterfrågan och arbetsmarknadens behov.

Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målområdet

Elevernas upplevelse av studiero har ökat och skolans resultat kring studiero är högre än riket. Skolan har kunniga och erfarna lärare som bygger relationer med eleverna och är tydliga kring vad som förväntas av eleverna gällande arbetsmiljö i klassrummet med genomarbetade ordningsregler som elever följer. Verksamheten arbetar förebyggande och främjande med trivsel och relationsskapande arbete i vardagen med eleverna, bland annat tillsammans med elevhälsan.

Fler elever på våra yrkesprogram tar examen inom tre år än tidigare. Ämneslärare i gymnasiegemensamma ämnen samarbetar med lärare på yrkesprogrammen och skapar uppgifter och material utifrån elevernas yrkesinriktning och intressen vilket skapar motivation i undervisningen för elever.

Måluppfyllelsen på högskoleförberedande program behöver öka. Lärare beskriver att elevernas förkunskaper i ämnen är låga, våra elever har lägre meritvärde än riket. Fler elever har diagnoser som till exempel dyslexi/språkstörning vilket innebär ett ökat behov av stöd i inlärningssituationer. Andra utmaningar kan vara koncentrationssvårigheter samt bristande språkkunskaper.

Lärare träffas i utvecklingsgrupper under torsdagar för kollegialt lärande med syfte att utveckla undervisningens kvalitet. Lärare väljer utvecklingsgrupper efter intresse. Lärare ges på detta sätt förutsättningar att träffas tillsammans och föra dialog om didaktik och pedagogik och använder sig av "dela-kultur".

Elever och lärare i åk 2 svarade på Skolenkäten från Skolinspektionen i januari 2025. Svarsfrekvensen, hos elever och lärare, var högre än riket vilket tyder på engagerade lärare och rektorer som är intresserade av delaktighet och inflytande från våra elever.

Resultatet kring trygghet har minskat sedan förra mätningen vilket kan bero på ett minskat antal vuxna i verksamheten och en isolerad händelse på skolan i november där både elever och medarbetare blev påverkade av situationen och upplevde en ökad otrygghet.

Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
<ul style="list-style-type: none"> Fler elever når examen inom 3 år på introduktionsprogrammet Goda relationer mellan elever och lärare Gott samarbete med externa aktörer såsom polis och socialtjänst 	<ul style="list-style-type: none"> Trygghet på skolan Lärmiljö och sociala ytor Undervisningens kvalitet-måluppfyllelse

Prognos för indikatorer

Indikatorer inom målområde 1	Utfall 2023	Utfall 2024	Prognos 2025	Målvärde 2025
Elevers upplevelse av trygghet	86,8%	77%	80%	Öka
Elevers upplevelse av studiero	56,6%	66 %	66%	Öka
Högskoleförberedande				
Gymnasieexamen inom tre år	79,0%	72,9%	I.U.	Öka
Gymnasieexamen inom fyra år	80,1%	85,7%	I.U.	Behålla
Yrkesprogram				
Gymnasieexamen inom tre år	70,8%	74,8%	I.U.	Behålla
Gymnasieexamen inom fyra år	78,4%	74,9%	I.U.	Öka
Introduktionsprogram				
Gymnasieexamen inom tre år	9,6%	13,6%	I.U.	Behålla
Gymnasieexamen inom fyra år	18,3%	16,3%	I.U.	Öka
Kommentarer till indikatorernas prognos				
I.U. Uppgifter saknas för tillfället, kommer kompletteras med till bokslut.				

Beskrivning av bidrag till mål

Skolverksamheten har erfarna utbildade lärare inom Sydnärkes Utbildningsförbund. Behörigheten ligger på drygt 90%. Sydnärkes Utbildningsförbund erbjuder obehöriga yrkeslärare utbildning inom VAL efter två års anställning.

Rektorernas organisation av utvecklingsgrupper leder till ett ökat kollegialt lärande mellan undervisande lärare. Detta skapar en kultur att dela framgångsrika metoder i undervisningen för att öka måluppfyllelsen bland elever.

Sydnärkes Utbildningsförbund har en tradition av att samarbeta med forskare närliggande universitet. Bland annat pågår ett samarbete med Karlstad universitet kring progression gällande elevernas matematikkunskaper. De flesta samarbeten sker med Örebro universitet där olika forskningsprojekt pågått under åren, exempelvis "Motorik och hälsa för nyanlända flickor i idrott och hälsa", AI och nu pågående forskningsprojekt kring VFU-handledarutbildning.

Våra lärare uppmärksammar elever som är särbegåvade och anpassar undervisningen genom att erbjuda bland annat universitetskurser för eleverna via Linköpings universitet.

Våra elever som kommer från grundskolan utan alla betyg går på Introduktionsprogrammet. Här sker ett gediget förebyggande och främjande arbete innan eleverna börjar på Alléskolan. Inför skolstart genomförs skolsociala kartläggningar och enskilda samtal med eleverna.

Dialog mellan lärare och elever sker dagligen vilket skapar relationer och förtroende. Enheten har en tydlig arbetsgång och plan gällande när eleverna ska lämna introduktionsprogrammet och ta nästa steg i sin kunskapsinhämtning. Enheten ordnar en framtidsdag för elever där de får information om möjligheter till yrken, studier och annat i samhället.

Skolan har en elevhälsa med god kompetens inom respektive profession inom förbundet. Elevhälsan har bland annat utvecklat handlingsplaner kring närvarofrämjande arbete samt kring extra anpassningar, ledning och stimulans samt särskilt stöd. Elevhälsan stöttar elever och lärare i vardagen. Skolan arbetar förebyggande och främjande och eleverna får snabbt kontakt med elevhälsan vid behov.

Förbundet har under läsåret 24/25 förstärkt med en elevcoach till Alléskolan för att öka tryggheten. Trygghetsgruppen träffas regelbundet och arbetar förebyggande och främjande med insatser kring trivsel och trygghet för eleverna.



Gymnasiemässan är ett tillfälle för elever i upptagningsområdet att upptäcka olika gymnasieprogram, träffa lärare och elever samt få svar på sina frågor inför gymnasievalet. På mässan presenterar Alléskolan sina utbildningar och visar upp den bredd och gemenskap som skolan erbjuder.

2.3.2 Målområde 2, Personal

Mål: Sydnärkes Utbildningsförbund ska vara en attraktiv arbetsgivare där medarbetare trivs och förbundet skapar en hållbar arbetsmiljö.

Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målområdet

Andelen chefer med fler än 30 medarbetare minskade under första halvåret 2025. Något som dock kan komma att förändras till helår 2025 då en organisationsförändring träder i kraft den första augusti 2025 där en chefstjänst tagits bort och medarbetarna har fördelats ut och om på övriga chefer.

Den minskade sjukfrånvaron under första halvåret visar bland annat på positiva effekter av det förändrade arbetet med rehabilitering, utifrån de nya riktlinjerna för rehabilitering som antagits. Även samarbetet med ny företagshälsovård har varit positivt för rehabiliteringsarbetet.

Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
<ul style="list-style-type: none">Nya riktlinjer för rehabiliteringSamarbetet med ny företagshälsovård	<ul style="list-style-type: none">Förväntningar på ledarskap och medarbetarskap i form av medarbetar- och ledarplattform

Prognos för indikatorer

Indikatorer inom målområde 2	Utfall 2023	Utfall 2024	Prognos 2025	Målvärde 2025
Andelen chefer med fler än 30 medarbetare	I.U.	23%	16,7%	Behålla
Sjukfrånvaro	5,56%	5,92%	3,58%	Minska
HME (Hållbart Medarbetar Engagemang)	I.U.	76	76	80
Kommentarer till indikatorernas prognos				
2025 Sjukfrånvaron började minska helår 2024 och tendensen fortsätter första halvåret 2025 En normal sjukfrånvaro anses vara 4%, då är man hemma och sjuka när man är sjuk. Då ingen nya HME undersökning görs 2025 utgår prognosen från resultatet för 2024.				

Beskrivning av bidrag till mål

HR-enheten har under våren arbetat med att revidera riktlinjerna för rehabilitering då en ny policy för rehabilitering togs i december 2024. De nya riktlinjerna för rehabilitering följer policyn och tydliggör ansvaret och arbetet i en rehabilitering. Syftet med både policyn och riktlinjerna är att ha ett aktivt rehabiliteringsarbete som förkortar tiden i sjukdom och därmed minskar sjukfrånvaron.

Utifrån den medarbetarundersökning, Hållbart Medarbetar Engagemang (HME), som genomfördes sent hösten 2024 har respektive chef arbetat med handlingsplaner utifrån det egna HME-resultat. I syfte att förbättra upplevelsen hos våra medarbetare av motivation, ledarskap och styrning vilket förhoppningsvis leder till förbättrade resultat i enkäten vid nästkommande mätillfälle. HME mäts vartannat år.

2.3.3 Målområde 3, Ekonomi

Mål: Förbundet ska ha en budget i balans och dess verksamheter ska bidra till en god ekonomisk hushållning.

Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målområdet

Det ekonomiska läget är tufft, förbundet brottas fortsatt med en obalans i budgeten. Programkostnaderna på skolan är hög jämfört med riksprislistan, vilket är en följd av ett brett programutbud och generös antagning som är ett mål enligt programförklaringen. Detta medför att det blir svårare att organisera verksamheten effektivt och medför att undervisningsgrupperna blir mindre med en hög lärartäthet som följd. Verksamheten har under våren arbetat med att se över organisationen inför höstterminen i syfte att sänka kostnaderna.

Befolkningsprognoser visar att elevunderlaget minskar på sikt och för att möta den utmaningen pågår ett arbete kring att genomlysa verksamhetens lokaler. Avsikten är att effektivisera lokalutnyttjandet och sänka kostnaderna.

För att möta elevunderlagsutvecklingen och för att få fler elever att söka sig till skolan har medel avsatts i budgeten för marknadsföringsinsatser.

Det nya ekonomisystemet är nu implementerat vilket möjliggör för verksamheten att kunna ta ett större ekonomiskt ansvar men innan det fullt ut kan fungera behövs kompetensutvecklingsinsatser och stöd från ekonomi.

Positiva iakttagelser

- Kompetensväxling på ekonomienheten
- Ekonomistyrning i form av resursfördelning
- Ekonomisystemet är implementerat

Förbättringsområden

- Förtydliga ekonomiprocesser
- Öka chefers budgetansvar
- Långsiktig planering

Prognos för indikatorer

Indikatorer inom målområde 3	Utfall 2023	Utfall 2024	Prognos 2025	Målvärde 2025
Budgetavvikelse	-19 mnkr	-37 mnkr	-8 mnkr	+/-0
Självfinansieringsgrad	100%	100%	100%	100%
Soliditet	-0,3%	-18,4%	Öka	Öka
Kommentarer till indikatorernas prognos				

Budgeterat resultat för 2025 är -6,5 mnkr. Under året har fordringarna på Migrationsverket skrivits ner med 6 mnkr så prognosen är bättre än det budgeterade resultatet om man bortser från nedskrivningen.

Beskrivning av bidrag till mål

Ekonomistyrningen inom förbundet håller på att utvecklas då chefers och rektorers budgetansvar behöver förtydligas. Budgetprocessen förtydligas i syfte att öka förutsägbarheten samt incitamenten till mer kostnadseffektiva organisationer och mer långsiktig planering. Det nya ekonomisystemet möjliggör för ett ökat ägarskap

där rektorer och chefer lättare får en överblick över sin budget och själva kan bli mer involverade.

Arbetet med att ta fram en resursfördelningsmodell pågår vilken kommer att ligga till grund för verksamhetens budgetramar inför budget 2026.

Stödet till rektorer kring ekonomiarbetet håller på att utvecklas, med mer kontinuerliga uppföljningar och ökat stöd i budgetprocessen där rektorernas ägarskap ska förtydligas.

2.3.4 Samlad bedömning

Direktionen är ansvarig för den verksamhet som bedrivs och att de resurser som tilldelats i budget används på ett sätt så att målen för verksamheten uppnås. Vid motsättning mellan ekonomi och verksamhet, är det ekonomin som utgör gränsen för verksamhetens omfattning. För att uppnå god ekonomisk hushållning krävs god planering.

På en övergripande nivå bedöms god ekonomisk hushållning vara uppfyllt om:

- minst två av tre ekonomiska indikatorer är uppfyllda
- minst 70 procent av de verksamhetsmässiga indikatorerna är uppfyllda

Den samlade bedömningen är att måluppfyllelsen i huvudsak är god och att målen för ekonomisk hushållning därmed efterlevs.

2.4 Helårsprognosen i förhållande till fastställd budget

Resultatet för perioden är -5,8 mnkr vilket är något bättre än det budgeterade resultatet om nedskrivningarna av fordran på Migrationsverket undantas. Helårsprognosen är ett underskott på -8 mnkr. Prognosen kan härledas till ekonomichef där intäkterna är låga vilket har sin förklaring i det budgeterade negativa resultatet, dessutom så är det där nedskrivningarna på fordran på Migrationsverket kostnadsförts. Majoriteten av enheterna förhåller sig till periodens budget och utifrån genomförda åtgärder är förväntningarna att dessa delvis ska kunna balansera upp lite av den budgeterade obalansen.

Avvikelsen skulle kunnat vara större men utfallet på de interkommunala ersättningarna har förbättrat resultatet för perioden. De interkommunala ersättningarna är budgeterade att generera ett överskott på 32 mnkr, vårens utfall ligger bättre än budget men hösten är fortfarande osäker så det är för tidigt att säga om utfallet på helår kommer bli bättre än budgeten. Men det finns en stor osäkerhet när det gäller de interkommunala nettointäkterna. Elevsöket inför ht25 visade på att en större andel av eleverna från medlemskommunerna söker andra skolor som förstahandsval, dessutom har intresset för naturbruk ökat i samband med att förbundet ingick ett samverkansavtal med Vreta utbildningscentrum inför ht24. Det finns även en osäkerhet kring budgeten för skolskjuts i och med att regionen ändrat sina busslinjer, vilket påverkat elevernas möjlighet att ta sig med linjetrafik till skolan, vilket kan komma att öka kostnaderna.

Investeringsbudgeten utökades inför 2025, likviditeten har förbättrats i och med att kommunerna återställt förbundets egna kapital samtidigt som den budgeterade obalansen minskat. I budgeten finns fortsatt satsningar på fastighetsunderhåll men även uppdatering av fordonsparken. Investeringsbudgeten förväntas förbrukas under året.

Effektivisering

Direktionen har gett förbundet i uppdrag att vara i budgetbalans till 2027. Som en del av det arbetet så har skolorganisationen setts över inför höstterminen och i samband med att en av rektorerna slutade så genomfördes även en omorganisation. Effekten av förändringen är för tidig att se men förhoppningen är att den ska förbättra årets resultat och ge förbundet bättre förutsättningar att komma i balans till 2027.

Det pågår även ett effektiviseringsarbete kring förbundets lokaler. SFI och vuxenutbildningen har inför höstterminen flyttat ner till skolområdet och in i förbundets egna lokaler, på så sätt har externa hyreskontrakt kunna sägas upp. Vidare pågår det omförhandlingar av befintliga hyresavtal. Direktionen har även gett förbundet i uppdrag att genomlys befintliga lokaler för att utreda verksamhetens lokalbehov inför en eventuell försäljning av en fastighet.

2.5 Bedömning av balanskravsresultatet

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans mellan intäkter och kostnader. Om kostnaderna är större än intäkterna ett enskilt räkenskapsår uppstår ett underskott som ska återställas inom de tre följande åren.

Prognosen är ett negativt balanskravsresultat på -8 000 tkr. Förbundet har tydligt kommunicerat den ekonomiska utmaningen med direktionen och medlemskommunerna.

Belopp i tkr	250731	240731
Årets resultat enligt resultaträkningen	-8 000	-37 469
-reducering av samtliga realisationsvinster		
+justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet		
-justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet		
+/-orealiserade vinster/förluster i värdepapper		
+/-återföring av realiserade vinster/förluster i värdepapper		
Balanskravsresultat	-8 000	-37 469
Synnerliga skäl		
Balanskravsresultat att reglera	-8 000	-37 469

I dialog med medlemskommunerna har det klargjorts att medlemskommunerna kommer att återställa förbundets egna kapital efter bokslutet och fram till dess att förbundets ekonomi är i balans, vilket direktionen givit förbundet i uppdrag att nå vid mandatperiodens slut. Utredning kring en eventuell försäljning av en fastighet pågår, som om den verkställs, kommer kunna förbättra resultatet.

3. Väsentliga personalförhållanden

Under våren har organisationen setts över. Som ett led i att anpassa organisationen till faktiskt behov avslutades förhandlingar kring arbetsbrist gällande tre tillsvidareanställda estetlärare i januari och en tillsvidareanställd studiehandedare i april.

Den genomsnittliga utbildningsnivån inom förbundet (inkl visstidsanställda och timanställda) är en högskoleutbildning på 3-4 år.

3.1 Tillsvidare- och visstidsanställda

Nedan presenteras tillsvidare- och visstidsanställda inom förbundet per den 30 juni 2025.

Tillsvidare	Kv	Män	Kv %	Män %	240630
Alléskolan	110	86	56,2	43,8	-
Allévux	16	2	88,8	11,2	-
Verksamhetsledning	3	4	42,8	57,2	-
Förbundsövergripande	22	7	75,8	24,2	-
Totalt	151	99	60,4	39,6	249

Visstid	Kv	Män	Kv %	Män %	240630
Alléskolan	7	14	33,3	66,7	-
Allévux	5	0	100	-	-
Verksamhetsledning	0	0	-	-	-
Förbundsövergripande	1	0	100	-	-
Totalt	13	14	48,2	51,8	23

Intermittentanställda (timvikarier)	Kv	Män	Kv %	Män %	240630
Alléskolan	3	2	60	40	-
Allévux	0	0	-	-	-
Verksamhetsledning	0	0	-	-	-
Förbundsövergripande	1	0	100	-	-
Totalt	4	2	66,6	33,4	5

3.2 Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro	250731	240731
Total sjukfrånvaro i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid	3,11%	5,90%
Summa tid med långtidssjukfrånvaro (60 dagar eller mera) i förhållande till total sjukfrånvarotid	42,83%	63,20%
Summa sjukfrånvarotid för kvinnor i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid	4,36%	7,80%
Summa sjukfrånvarotid för män i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid	1,31%	3,50%
Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 29 år eller yngre i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid	4,88%	18,20%
Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 30-49 år i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid	3,45%	7,00%
Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 50 år eller äldre i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid	2,78%	4,50%

3.3 Åldersintervall

Åldersintervall	250731	240731
20-29 år	4	3
30-39 år	32	35
40-49 år	84	83
50-59 år	94	97
60 år -	52	57

4. Finansiella rapporter

4.1 Resultaträkning

Resultaträkning Belopp i tkr	Utfall 2024-08-31	Utfall 2025-08-31	Budget 2025	Prognos 2025
Intäkter	228 952	233 687	366 715	350 531
Kostnader	-242 356	-227 846	-349 607	-341 091
Avskrivningar	-7 180	-7 486	-11 239	-11 239
Verksamhetens nettokostnad	-20 584	-1 645	5 869	-1 800
Finansiella intäkter	408	193	0	300
Finansiella kostnader	-4 779	-4 343	-5 869	-6 500
Periodens resultat	-24 955	-5 796	0	-8 000

4.2 Balansräkning

Balansräkning Belopp i tkr	Utfall 2025-08-31	Delår 2024-08-31	Bokslut 2024-12-31
Immateriella anläggningstillgångar	674	236	611
Pågående investeringar	524	2 672	346
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	157 207	162 279	161 520
Maskiner och inventarier	7 556	6 883	7 383
Summa anläggningstillgångar	165 961	172 070	169 860
Fordringar	52 465	62 271	17 621
Kassa och bank	23 478	11 021	15 767
Summa omsättningstillgångar	75 943	73 292	33 388
Summa tillgångar	241 904	245 362	203 248
Eget kapital	-4 208	0	0
Periodens resultat	-5 796	-24 955	-37 469
Summa Eget kapital	-10 004	-24 955	-37 469
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	471	583	569
Summa avsättningar	471	583	569
Långfristiga skulder	185 700	185 700	185 700
Kortfristiga skulder	65 737	84 034	54 448
Summa skulder	251 437	270 317	240 148
Summa eget kapital avsättningar och skulder	241 904	245 362	203 248

4.3 Driftredovisning

Enheter Belopp i tkr	Utfall 2025-08-31	Budget 2025	Prognos 2025
Förbundsdirektör	-4 306	-7 568	-7 000
Verksamhetschef	-6 423	-10 815	-9 600
Rektor enhet 1	-20 115	-30 094	-30 000
Rektor enhet 2	-7 825	-12 648	-12 400
Rektor enhet 3	-14 786	-22 982	-22 800
Rektor enhet 4	-15 808	-23 896	-23 900
Rektor enhet 5	-11 863	-18 522	-18 100
Rektor enhet 6	-20 439	-30 635	-30 600
Rektor enhet 7	-14 177	-19 640	-20 800
Rektor vux	-863	-1 523	-1 500
Ekonomichef	146 552	233 070	223 500
HR-chef	-2 534	-3 967	-4 000
Administrativ chef	-4 332	-7 143	-7 000
Fastighets- & servicechef	-23 696	-35 220	-35 500
IT-chef	-5 181	-8 417	-8 300
Summa	-5 796	0	-8 000

4.4 Investeringar

Investeringar Belopp i tkr	Utfall 2025-08-31	Budget 2025	Prognos 2025
IT	-302	-220	-302
Fastighet	-837	-2 180	-2 180
Undervisning	-1 924	-3 600	-3 518
Pågående	-524	0	0
Summa	-3 587	-6 000	-6 000

4.5 Noter

4.5.1 Redovisningsprinciper

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen. Beloppsgräns för uppbokning har satts till 50 tkr. I delårsrapporten har inte förändring av semesterlöneskuld/ferielöneskuld bokats upp då det får stor missvisande resultatpåverkan vid delår till skillnad mot bokslut.

4.5.2 Nedskrivning fordran Migrationsverket

De sista fordringarna på Migrationsverket skrivits ned med totalt 5 915 785 kr då Migrationsverket avslagit förbundets ansökningar, det gäller följande ärenden:

Dnr 7331-2020-1511, period 191101-191231, belopp 807 937 kr
 Dnr 7331-2020-22498, period 200101-200331, belopp 772 114 kr
 Dnr 7331-2020-28584, period 200401-200630, belopp 1 162 057 kr
 Dnr 7331-2020-33561, period 200701-200930, belopp 1 099 228 kr
 Dnr 7331-2021-7074, period 201001-201231, belopp 1 118 728 kr
 Dnr 7331-2020-13470, period 210101-210331, belopp 955 721 kr

Sydnärkes Utbildningsförbund

Hallsberg 2025-10-10

Andreas Svahn
Ordförande

Linda Wallgren
Vice ordförande

Johanna Martin
Andre vice ordförande

Zandra Ahkoila
Förbundsdirektör