

Budget i balans

Bakgrund

Den 16 augusti 2024 hölls ett ekonomimöte med medlemskommunerna utifrån förbundets ekonomiska situation. Ekonomicheferna fick i uppdrag att ta fram en dokumentation kring hur vi ska hantera arbetet med att få en budget i balans samt dokumentera ovanstående kring hur vi ska hantera återställandet av underskott och hantera extraordinära utmaningar.

Budget

Förbundet har fått i uppdrag att ha en budget i balans vid mandatperiodens slut, dvs till 2027. Arbeta pågår med att se över lokalutnyttjandet, förbundet kommer gå ur externa lokaler. Externa avtal ses över och kommer sägas upp/omförhandlas. Programutbudet ses över och intagningsgränser införs för att kunna optimera gruppstorlekar. Effektivisering av organisationen, följd minskad lärartäthet och minskat stöd. Marknadsföringsbudgeten stärks. Pensionskostnaderna sänks kraftigt inför 2025 PO-påslaget sänks inför 2025. Räntorna är sakta på väg ner. En controller kommer anställas för att stärka upp ekonomienheten och stödet mot verksamheten. Ekonomistyrning med större budgetansvar som chef/rektor.

Obalans 2025 på 5-7 mkr, 2026 2-4 mnkr, 2027 ska budget vara i balans.

Extraordinära utmaningar

Utmaningar som uppstår under året så som stora volymförändringar inom dyra verksamheter eller resurskrävande elever hanteras av direktionen som beslutar om förbundets budget. Besluten kan innebära att budget kommer överskridas vilket då får hanteras av medlemskommunerna om inte förbundet har eget kapital som kan åberopas.

Likviditet

Förbundet kommer vara i behov av att förskottsakturera medlemskommunerna för att säkerställa att det finns medel till löneutbetalningar. Kontakt tas då med medlemskommunerna innan faktura skickas.

Eget kapital

Förbundet har inget eget kapital och till dess att förbundet kunnat bygga upp ett sådant kommer reglering behöva ske i samband med bokslut för att återställa negativt eget kapital om sådant uppstår.

2024-10-31

Sydnärkes Utbildningsförbund

Laxå kommun

Hallsbergs kommun

Askersunds kommun
