



sydnärkes utbildningsförbund

Alleskolan

Allevux
Hjärnvägen till nya mål

Delårsrapport 2020

Innehållsförteckning

Innehåll	Sida
Innehållsförteckning	2
Direktionens ledamöter och revisorer	3
Förbundets uppdrag och verksamhet	4
Förvaltningsberättelse	5
Händelser av väsentlig betydelse under perioden	5
Förväntad utveckling	6
Antal anställda	8
Uppföljning av förbundets internkontrollplan	8
Drift- och investeringsredovisning per den 2020-08-31	9
Driftredovisning	9
Kommentarer till resultat och prognos	10
Kapacitet	11
Risk	11
God ekonomisk hushållning	11
Finansiella mål	11
Bedömning av balanskravsresultatet	11
Investeringsredovisning	11
Resultaträkning	12
Balansräkning	13
Nothänvisningar	14
Underskrifter	16

Direktionens ledamöter

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

Johanna Martin, M, Askersund

Hans Karlsson, S, Hallsberg

Rikard Arveden, M Hallsberg

Lämnade uppdraget i juni 2020

Ulrika Björklund, M, Hallsberg

Ersatte Rikard Arveden i juni 2020

Torbjörn Bäckrud, KD, Laxå

Therese Magnusson, S, Laxå

Ersättare

Calill Olsson, M, Askersund

Kjell Johansson, C, Askersund

Jeanette Nilsson, L, Askersund

Erik Storsveden, L, Hallsberg

Theres Andersson, S, Hallsberg

Sören Pettersson, V, Hallsberg

Frida Eriksson, C, Laxå

Paul Särnholm, C, Laxå

Olavi Mustonen, S, Laxå

Revisorer

Roland Karlsson, Laxå, ordförande

Ann Lindvall, Askersund

Siv Palmgren, Hallsberg

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, gymnasiesärskola för vuxna, svenska för invandrare 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 vardera medlemskommunen och lika många ersättare. Presidiet utgörs av ordförande, vice ordförande och andre vice ordförande, en ledamot från vardera medlemskommunen.

Programförklaring

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 präglade verksamhet.

Förvaltningsberättelse

Händelser av väsentlig betydelse

Omställningsarbete

Förbundets omställningsarbete som påbörjades 2018 har fortsatt under perioden. Bakgrunden till det nödvändiga arbetet är en återgång till normal nivå efter den mycket snabba ökningen av asylsökande elever med start hösten 2015. Under perioden 2015-18 krävdes snabba och omfattande utökningar av förbundets verksamhet såväl avseende rekrytering av personal som anskaffning av lokaler. Sedan 2018 har antalet asylsökande elever vid Alléskolan minskat, och en översyn och omfattande reducering avseende personal inom gymnasieverksamheten har genomförts. De ekonomiska effekterna av omställningarna kommer fullt ut att få ekonomiskt genomslag först under kommande år.

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. Se nedan under rubriken Covid-19.

Det stora antalet elever inom Svenska för invandrare, SFI, har minskat i förhållande till åren 2018-19, men är alltså högt. Störst påverkan på resultatet för perioden är att antalet studerande inom den sk etableringen minskat drastiskt. För SFI-utbildning utgår statsbidrag till kommunerna, och förbundet fakturerar utifrån detta kommunerna. Dock avser ersättningen endast personer som ingår i den så kallade etableringsperioden. Som en följd av att volymen studerande inom etableringen har minskat så har intäkterna för förbundet under perioden varit väsentligt lägre än budgeterat. Utifrån att intäkterna var väsentligt lägre än kostnaderna sades SFI-avtalet upp i juni 2019. Något nytt avtal har ännu inte tecknats. I januari 2020 äskade förbundet en kompensation av medlemskommunerna på 3,5 mkr för att täcka kostnaderna för SFI, vilket kommunerna beslutade om. Under året har dock andelen SFI-elever inom etableringen minskat ytterligare och prognosen uppvisar trots kommunernas tillskott ett underskott.

Covid-19

Den främsta orsaken till den ökade efterfrågan av vuxenutbildning är en direkt följd av effekterna av Covid-19. Efterfrågan gäller samtliga utbildningar inom vuxenutbildningen. Vuxenutbildningen har i hög grad kunnat möta det stora antalet sökande genom förtätning av lärarresurser och lokaler samt genom att köpa digitala kurser i större utsträckning än planerat.

Att med mycket kort varsel och med begränsade resurser kunna ställa om för att erbjuda en stor mängd kurser har under höstterminen dock inte varit möjligt till 100 %, varför platsbegränsningar har varit nödvändiga för vissa kurser. En följd av den ökade efterfrågan är att budgeterade medel visat sig vara otillräckliga.

Covid-19 har i hög grad även påverkat förbundets gymnasieutbildning. I mitten av mars beslutades att landets gymnasieskolor och vuxenutbildning skulle bedriva undervisning på distans. Beslutet kom att gälla resterande del av vårterminen för gymnasieskolan och pågår i skrivande stund för vuxenutbildningen. Att på kort tid mobilisera för distansundervisning var en omfattande utmaning, där nya undervisningsmetoder skulle tas i anspråk för cirka 2 300 elever inom Alléskolan och Allévux samt för 150 lärare. Vid läsårets slut kunde vi dock glädjande konstatera att resultatet blev över förväntan och att både elever och lärare upplevde att undervisningen trots omständigheterna förlöpt väl.

I vilken omfattning som effekterna av Covid-19 kommer att påverka det ekonomiska utfallet är i dag för tidigt att ha en uppfattning om.

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 4,1 mkr har investerats under perioden.

Förväntad utveckling

Fortsatt omställningsarbete

Omställningsarbetet kommer att fortsätta under kommande år i syfte att ytterligare sänka förbundets kostnader med bibehållet gott renommé hos såväl elever, medarbetare och kommuninvånare. Omställningsarbetet har pågått sedan 2018 och medfört stora förändringar i organisationen, vilket avspeglas i väsentligt sänkta kostnader, inte minst avseende personal, lokaler och material. Arbetet fortgår i syfte att uppnå en budget i balans 2021/22.

Elever med ofullständig gymnasiebehörighet

Antalet ungdomar utan fullständig behörighet till gymnasiet var inför detta läsår 2020/21 väsentligt högre än tidigare. Detta medför fler åtgärder och stödinsatser samt längre genomströmningstid med ökade kostnader som följd.

Covid-19

Den pågående pandemin kommer i hög grad att prägla verksamheten under överskådlig tid. Vuxenutbildningen bedrivs till största delen på distans och mycket talar för att det kommer att pågå ytterligare en tid. I dagsläget är sannolikheten stor att ingen förändring sker förrän tidigast under våren 2021.

För gymnasieskolans del har en mängd åtgärder vidtagits i syfte att reducera risken för smittspridning, och viss del av undervisningen kommer att bedrivas på distans. Skulle ett utbrott avseende virus spridning ske har verksamheten en beredskap att med kort varsel övergå till distansundervisning fullt ut.

Kompetensförsörjning

Betydelsen av att ha ett ständigt pågående arbete för att säkra kompetensförsörjningen kan inte nog understrykas. Samtidigt som en reduktion av personal pågår inom delar av organisationen finns behov av nyrekrytering inom andra. Större delen av gymnasieskolans verksamhet är yrkesutbildningar, där en stor del av undervisande lärare har en yrkeserfarenhet, men saknar formell behörighet. I syfte att erhålla detta erbjuds samtliga lärare i yrkesämnen

behörighetsgivande utbildning. Kostnaden för detta finansieras delvis via statsbidrag. Under 2020/21 deltar 13 personer i dessa utbildningar.

Elevtalsutveckling - Vuxenutbildningen

Vuxenutbildningen ökar som tidigare nämnts. Att anpassa omfattning av personal samt lokaler till efterfrågan med befintliga medel kommer att bli en av förbundets absolut största utmaningar under det kommande året.

I utmaningen att anpassa organisationen efter behov ingår även att erbjuda lokaler i tillräcklig omfattning. Försening avseende nybyggnation till följd av rättslig process kring upphandlingen kommer att medföra ökade lokalkostnader till följd av att externa lokaler och mobila paviljonger måste hyras till en hög kostnad.

Elevtalsutveckling - Gymnasieskolan

Under perioden 2015-17 studerade drygt 300 asylsökande ungdomar på Alléskolan. Antalet har minskat till följd av att elever har flyttat till andra kommuner, avvisats från landet eller gått vidare till studier på nationellt gymnasieprogram eller komvux. Trots att antalet asylsökande minskat så är antalet elever på Alléskolan stort, och skolan är länets största såväl avseende antal elever som antal program och kurser.

En hög andel av skolans elever kommer från andra kommuner än medlemskommunerna, och uppgick vid periodens slut till drygt 620 av skolans totala antal 1 468 elever. Detta är i ekonomiskt hänseende av oerhört stor vikt då dessa elever genererar stora intäkter, så kallad interkommunal ersättning.

Det motsatta förhållandet råder då ungdomar bosatta i någon av medlemskommunerna väljer att studera i annan skola än Alléskolan. Vi kan konstatera att antalet elever som väljer en kommunal gymnasieskola i annan kommun minskar, men att intresset för fristående gymnasieskolor har ökat de senaste två åren.

Noterbart är att Alléskolan inför läsåret 2020/21 har en högre andel elever som inte har gymnasiebehörighet. För flertalet av dessa elever gäller att de läser grundskoleämnen ett eller två år på Alléskolan för att skaffa sig behörighet till gymnasiestudier. För förbundet innebär detta att fler åtgärder och stödinsatser behöver erbjudas samt en längre genomströmningstid för elever med ökade kostnader som följd.

Elevtalsutveckling - Gymnasiesärskolan

Antal elever inom gymnasiesärskolan har de senaste åren varit knappt 30, så även under perioden. Utmärkande i förhållande till riket är att andelen elever med omfattande resursbehov är stor.

Gymnasieresor

I skrivande stund föreligger ett förslag från Region Örebro län avseende höjd kostnad för gymnasieresor 2021. Av förslaget framgår att det för förbundet skulle innebära en kraftigt ökad kostnad för resor för gymnasieeleverna. Kostnaden skulle enligt förslaget öka från 5 500 kronor/elev/år till 7 480 kronor/elev/år, en höjning på 35 procent, vilket skulle medföra en kostnadsökning för förbundet på 2 082 tkr.

Förbundet är i likhet med medlemskommunerna representerat i det arbete som pågår i ärendet på regional nivå.

Uppföljning av förbundets Internkontroll

Revidering av internkontrollmålen sker i samband med årsbokslut.

Rutin/system	Kontrollmoment	Uppföljning
Extra anpassningar, särskilt stöd och åtgärdsprogram	Stöd till den elev som riskerar att inte utvecklas i riktning mot kunskapsmålen	Genomfört. 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	Genomfört. 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	Genomfört. Uppföljning sker i samband med de pågående medarbetarsamtalen.
Rutin för fördelning av arbetsmiljöuppgifter följs	Kontroll att rutinerna följs av samtliga som fördelats arbetsmiljöuppgifter	Genomfört. Vid nyanställning ansvarar rektor för att fördelning görs.
Rehabilitering	Kontroll att handlingsplan tas fram för de som är sjukskrivna längre än 30 dagar	Genomfört.
Rehabilitering	Kontroll av genomförda samtal vid upprepad korttidsfrånvaro	Genomfört.
Frånvaro i Personec	Kontroll att frånvaron stäms av mot skoladministrationens rapportering	Genomfört.
Handhavande av mediciner	Kontroll att våra rutiner följer Hälso- och sjukvårdslagen	Genomfört. 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

Antal anställda

	2020-08-31	2019-08-31	Förändring
Antal månadsanställda medarbetare	328	335	-7
Antal årsarbetare omräknat till heltid	324	333	-9

2020-08-31	Antal som slutat	Antal som börjat	Förändring
Elevassistent	1	3	+2
Elevcoach	1	-	-1
Fastighetsskötare	1	-	-1
Lärare	21	14	-7
Rektor	1	1	0
Skoladministratör	1	-	-1
Specialpedagog	-	1	+1
Studie- och yrkesvägledare	1	-	-1
Tränare	-	1	+1
Ungdomskonsulent	1	1	0
Totalt	28	21	-7

Av de 328 månadsavlönade medarbetare som redovisas per 2020-08-31 är det 3 personer som går i pension med sista anställningsdag 2020-08-31. I antalet månadsavlönade per 2020-08-31 redovisas även två rektorer som avslutar sin anställning under september månad där ersättare är på plats och ingår i antalet månadsanställda.

Den största förändringen som har skett mellan antalet nyanställda och avslutade anställningar har skett i gruppen lärare, där förbundet redovisar 7 färre lärare i år jämfört med samma tidpunkt föregående år.

Drift- och investeringsredovisning

Driftredovisning (tkr)

TOTALT	Delårs- Rapport 2020-08-31	Budget 2020	Prognos 2020	År 2020 Avvikelse	Delårs- rapport 2019-08-31	Budget 2019	Prognos 2019	År 2019 Avvikelse
Medlemsbidrag	127 870	191 800	191 800	0	126 267	189 400	189 400	0
Intäkter	79 069	132 812	128 777	-4 035	78 404	148 930	133 549	-15 381
Kostnader	-202 864	-324	-324	370	-210 466	-338	-333	4 501
Netto	4 075	0	-3 665	-3 665	-5 795	0	-10 880	-10 880

Kommentar till driftredovisning jämfört med budget samt prognos

Förbundets resultat för perioden 2020-01-01 – 2020-08-31 uppgår till 4 075 tkr (- 5 795 tkr). I prognosen för verksamhetsåret 2020 beräknas resultatet till - 3 665 tkr. Det prognostiserade resultatet har påverkats av minskade intäkter om 4 035 tkr samtidigt som kostnaderna beräknas bli 370 tkr lägre jämfört med antagen budget.

Större avvikelser jämfört med budget

Vuxenutbildningen kommer under 2020 få betydligt lägre intäkter jämfört med budgeterat avseende försäljning av verksamhet till medlemskommunerna främst gällande Svenska för invandrare, SFI. Det beror på att förbundet enligt avtal endast ersätts för elever som ingår i den så kallade etableringen. Etableringen innebär stöd för nyanlända för att så snabbt som möjligt komma in på arbetsmarknaden. Kommunerna har beslutat kompensera förbundet för minskade intäkter med 3,5 mkr. Då andelen personer inom etableringen under hösten minskade ytterligare kommer dessa medel av allt att döma inte att vara tillräckliga.

Lägre intäkter än budgeterat prognostiseras avseende statsbidrag från Migrationsverket. Orsaken är en volymminskning i förhållande till budget.

Statens beslut under våren att tillfälligt utöka dess finansiering av yrkesutbildningar inom Vuxenutbildningen till följd av Covid-19 beräknas få en positiv effekt på resultatet.

Kostnadseffektiviseringar inom driften har pågått sedan 2018 och beräknas för 2020 leda till ytterligare besparingar på ett flertal poster. Effektiviseringarna återfinns såväl avseende personal, lokaler, utrustning, konsulttjänster och kompetensutveckling.

Den pågående pandemin har inneburit väsentliga förändringar i verksamheter. Den ekonomiska effekten av detta kan ännu inte beräknas. Det kan dock redan nu konstateras att den ökade efterfrågan avseende vuxenutbildning till följd av situationen på arbetsmarknaden ökar förbundets kostnader markant. För yrkesutbildningar förväntas dock ett tillskott i form av statsbidrag för 2020. Som en effekt av den stora och snabba efterfrågeökning under hösten avseende vuxenutbildning har en större volym digitala kurser behövts köpas externt. Nettokostnaden överstiger budget men är lägre än om utbildningarna hade erbjudits via undervisning på plats.

Förbundet har löpande arbetat med att genom olika insatser och åtgärder effektivisera verksamheten för att åter uppnå en budget i balans. Målsättningen har alltsedan omställningsarbetet påbörjades 2018 varit att ekonomin åter är i balans år 2021-2022.

Kapacitet- Risk

Finansiella tillgångar och skulder

Förbundet har inte investerat i värdepapper eller liknande utan de består i dagsläget av kontanta medel på banken. Förbundet har därutöver tre amorteringsfria lån

God ekonomisk hushållning/ Finansiella mål

Förbundet har fastställt tre finansiella mål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Målen omfattas av balanslikviditet, soliditet samt finansiering av egna investeringar. Målet för balanslikviditeten är minst 120 % och i delårsbokslutet är detta mål uppfyllt. Målet för soliditeten är minst 10 % och i delårsbokslutet är detta mål uppfyllt.

Målet för finansiering av egna investeringar uppgår till 100 % exklusive nybyggnation och detta mål är också uppfyllt i delårsbokslutet 2020. Målen för förbundet är relativt lågt satta i förhållande till den historik som redovisas i tabellerna nedan. Anledningen till detta är att förbundet räknar med att resultaten för verksamheten kommer att under en treårsperiod, år 2018-2020, vara negativa. Den planerade nybyggnationen av skollokaler har påbörjats under året och Hus M beräknas vara färdigställt till skolstart höstterminen 2021. För att finansiera nybyggnationen lånar Förbundet upp 75 miljoner kronor.

Tabell över finansiella mål år 2016-2020

	2020-08-31	År 2019	År 2018	År 2017	År 2016
Balanslikviditet	177 %	122 %	142 %	152 %	151 %
Mål minst 120 %					
	2020-08-31	År 2019	År 2018	År 2017	År 2016
Soliditet	18 %	16 %	21 %	23 %	23 %
Mål minst 10 %					
	2020-08-31	År 2019	År 2018	År 2017	År 2016
Investeringar	986	2 566	6 283	6 374	11 848

Bedömning av balanskravsresultatet utifrån helårsprognosen

Prognosen är ett negativt balanskravsresultat motsvarande -3 665 tkr.

Osäkerheten kring beslut från Migrationsverket avseende ersättning för extraordinära kostnader har i hög grad försvårat förbundets ekonomiska planering.

Inga åtgärder vidtas i samband med delårsbokslutet för att säkerställa en ekonomi i balans, då ett underskott bedöms kunna hanteras inom eget kapital på grund av stark finansiell ställning. Eventuell åtgärd vidtas i samband med årsbokslutet 2020-12-31.

Investeringsredovisning (tkr)

Förbundets investeringsprojekt	Beslutad totalutgift	Årets investeringar	Avvikelse
Utförda investeringsprojekt			
Gemensam IT-utrustning	100	63	+37
Undervisningsutrustning	1 250	140	+1 110
Fastigheter	1 850	783	+1 067
Summa årets utförda investeringar	3 200	986	
Förbundets pågående investeringsprojekt	Beslutad totalutgift	Investeringar 2020	Ack utfall pågående investeringar
Nybyggnation Hus M	75 000	4 130	6 487
Fastigheter	Ingår i, 1 850 tkr	752	752
Summa pågående investeringar	75 000	4 882	7 239
Summa investeringsprojekt totalt	78 200	5 868	

Förbundet har antagit en investeringsbudget på 3 200 tkr för år 2020. Fram till och med augusti 2020 är utgifterna för investeringar 986 tkr. Prognosen för 2020 är att investeringarna kommer uppgå till budgeterad nivå.

RESULTATRÄKNING					
Redovisning i tkr	Not	Delårsrapport 2020-08-31	Delårsrapport 2019-08-31	Budget 2020	Prognos 2020
Verksamhetens intäkter	2	206 937	204 671	324 612	320 577
Verksamhetens kostnader	3	-197 548	-204 690	-316 691	-316 151
Avskrivningar	4	-4 969	-5 556	-7 571	-7 571
Verksamhetens nettokostnader		4 420	-5 575	350	-3 145
Finansiella intäkter		2	-	-	-
Finansiella kostnader		- 347	- 220	-350	-520
Periodens resultat		4 075	-5 795	0	-3 665

BALANSRÄKNING		Delårs-	
Redovisning i tkr	Not	rapport	Bokslut
		2020-08-31	2019-12-31

Tillgångar

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar	5	1 132	-
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, Byggnader, och tekniska anläggningar	6	115 888	118 349
Maskiner och inventarier	7	8 407	10 442
Pågående ny- till- och ombyggnad	8	7 239	2 356
Summa anläggningstillgångar		132 666	131 147

Omsättningstillgångar

Fordringar		47 598	48 294
Kassa och Bank		7 642	14 952
Summa omsättningstillgångar		55 240	63 246

Summa tillgångar		187 906	194 393
-------------------------	--	----------------	----------------

Eget kapital, avsättningar och skulder

Eget kapital	9	30 257	47 176
Periodens resultat		4 075	-16 919
Summa eget kapital		34 332	30 257

Avsättningar

Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		381	353
Summa avsättningar		381	353

Skulder

Långfristiga skulder		122 000	112 000
Kortfristiga skulder		31 193	51 783
Summa skulder		153 193	163 783

Summa eget kapital, avsättningar och skulder		187 906	194 393
---	--	----------------	----------------

Ansvarsförbindelser

Pensionsförpliktelser		59 462	59 647
Övriga ansvarsförbindelser		28 435	24 096
Summa ansvarsförbindelser		87 897	83 743

Nothänvisningar

Not 1 – Redovisningsprinciper

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen.

Not 2 – Verksamhetens intäkter (tkr)

	2020-08-31	2019-08-31
Medlemsbidrag	127 870	126 267
Försäljning	544	1 210
Hyror	1 162	1 153
Bidrag	12 676	11 290
Försäljning av verksamhet	64 685	64 751
Summa verksamhetens intäkter	206 937	204 671

Not 3 – Verksamhetens kostnader (tkr)

	2020-08-31	2019-08-31
Personalkostnader	124 707	126 843
Interkommunala kostnader	30 741	31 308
Lokalkostnader	15 762	16 890
Elevresor	6 476	5 261
Skolmåltider	4 579	5 441
Övrigt	15 283	18 947
Summa verksamhetens intäkter	197 548	204 690

Not 4 – Avskrivningar (tkr)

	2020-08-31	2019-08-31
Immateriella anläggningstillgångar	19	-
Byggnader och tekniska anläggningar	2 811	2 795
Markanläggningar	329	329
Byggnadsinventarier	104	88
Maskiner och inventarier	1 706	2 344
Summa avskrivningar	4 969	5 556

Not 5 – Immateriella anläggningstillgångar (tkr)

	2020-08-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärde	-	-
Periodens anskaffningar	1 151	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 151	-
Ingående ackumulerade avskrivningar	-	-
Periodens avskrivningar	-19	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-19	-
Bokfört värde byggnader och tekniska anläggningar	1 132	-

Not 6 – Mark, byggnader och tekniska anläggningar (tkr)

	2020-08-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärde	163 703	162 706
Periodens anskaffningar	783	997
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	164 486	163 703
Ingående ackumulerade avskrivningar	-45 354	-40 526
Periodens avskrivningar	-3 244	-4 828
Utgående ackumulerade avskrivningar	-48 598	-45 354
Bokfört värde byggnader och tekniska anläggningar	115 888	118 349

Not 7 – Maskiner och inventarier (tkr)

	2020-08-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärde	26 108	25 364
Inköp	203	1 569
Försäljningar/utrangeringar	-296	-825
Omklassificering	-495	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	25 520	26 108
Ingående ackumulerade avskrivningar	-15 665	-13 734
Försäljningar/utrangeringar	259	825
Periodens avskrivningar	-1 706	-2 756
Utgående ackumulerade avskrivningar	-17 112	-15 665
Bokfört värde maskiner och inventarier	8 407	10 442

Not 8 - Pågående ny- till- och ombyggnad (tkr)

	2020-08-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärde	2 356	1 576
Periodens anskaffningar	4 883	780
Årets aktivering	-	-
Bokfört värde maskiner och inventarier	7 239	2 356

Not 9 – Eget kapital (tkr)

Det ingående egna kapitalet är positivt på totalt 30 257 tkr. Då årets förväntade resultat enligt prognos innebär ett negativt resultat på -3 665 tkr beräknas det egna kapitalet uppgå till 26 592 tkr vid årsskiftet.

Sydnärkes utbildningsförbund

Hallsberg 2020-10-16

Sara Pettersson

Ordförande

Anna Lundbom Hermansson

Vice ordförande

Siw Lunander

Andre vice ordförande

Marie Kilk

Förbundsdirektör

Susan Clefjord

Ekonomi- och IKT-chef