

# **VERKSAMHETSPLAN MED BUDGET 2022-2024**



Hälsinglands  
Utbildningsförbund

## Innehåll

|                                           |    |
|-------------------------------------------|----|
| <b>Verksamhetsplan 2022-2024</b> .....    | 3  |
| <b>Inledning</b> .....                    | 3  |
| <b>Omvärld och förutsättningar</b> .....  | 3  |
| <b>Lokaler</b> .....                      | 4  |
| <b>Prioriterade insatser</b> .....        | 5  |
| <b>Demografi</b> .....                    | 5  |
| <b>Gymnasieverksamheten</b> .....         | 6  |
| <b>Vuxenutbildningsverksamheten</b> ..... | 8  |
| <b>Mål</b> .....                          | 10 |
| <b>Personal</b> .....                     | 13 |
| <b>Pensionsåtaganden</b> .....            | 13 |
| <b>Investeringar</b> .....                | 14 |
| <b>Budgetförutsättningar</b> .....        | 15 |
| <b>Medlemsbidrag 2022-2025</b> .....      | 17 |
| <b>Sifferbudget 2022-2024</b> .....       | 18 |

# Verksamhetsplan 2022-2024

## Inledning

Hälsinglands Utbildningsförbund är sedan 2015 ett kommunalförbund bildat av Bollnäs, Söderhamns och Nordanstigs kommuner. Förbundet har idag ca 400 anställda och har verksamhet i alla medlemskommunerna.

Det övergripande syftet med samverkan är att skapa en gemensamt organiserad och fritt sökbar gymnasie- och vuxenutbildning i Hälsingland, med goda möjligheter till distansstudier oberoende av tid och rum. Utbildningen ska hålla en hög kvalitet ur såväl ett elev-/studerandeperspektiv som ett samhällsutvecklingsperspektiv samt ha hög kostnadseffektivitet. Syftet är också att möta den demografiska utvecklingen och kunna erbjuda elever och studerande i de frivilliga skolformerna bästa möjliga utbildning och aktivt verka för en hög utbildningsnivå i medlemskommunerna.

Medlemskommunerna är överens om att en samordning är nödvändig för att kunna erbjuda en modern gymnasieskola och vuxenutbildning av hög kvalitet. (ur Konsortialavtal § 2)

I skrivande stund fångar vi upp den erfarenhet vi fått under covid-19-pandemin. Det har varit en ansträngande tid på många sätt, men det finns också en hel del lösningar som vi kan ta tillvara i vår organisation, som exempelvis digitala möten och att förlägga en del arbeten utanför arbetsplatsen. Dessutom har kunskapen om digitala verktyg blivit betydligt bättre i organisationen.

Under 2022 kommer vi att göra flera satsningar som ska bredda vårt utbud i gymnasieskolan. På Staffangymnasiet startas naturbruksprogrammet med inriktning djurvård, samt nya särskilda varianter av naturvetenskapsprogrammet och samhällsvetenskapsprogrammet som innebär att eleverna kan fördjupa sig inom musik. På Torsbergsgymnasiet startas hantverksprogrammet med inriktning mot frisör, barberare och hår- och makeupstylist. Dessutom kommer förberedelser inför en utökning av bygg- och anläggningsprogrammet att sätta i gång för att under 2023 kunna hantera inriktningen anläggningsfordon. På dessa utbildningar kommer det även att vara möjligt att låta elever från vuxenutbildningen studera. Med dessa satsningar har vi stora möjligheter att minska våra interkommunala kostnader och att fler väljer våra utbildningar.

Vi ser att våra kostnader på dyra program fortsätter nedåt, och vi räknar med att nettokostnadsavvikelsen fortsatt kommer att vara lägre än den förväntade. Vi hoppas att våra stordriftsfördelar ska kunna fortsätta. Att expandera i ändamålsenliga lokaler är en förutsättning och vi ser framemot lösningar på hållbara yrkeslokaler i Söderhamn.

Ett ökat samarbete mellan våra olika enheter inom förbundet för att nyttja alla våra resurser på bästa sätt fortsätter, men vi söker även samarbeten där vi inte kan täcka eventuella behov av utbildning.

## Omvärld och förutsättningar

Vi fortsätter våra kontakter med de Hälsingekommuner som ännu inte är med i förbundet. Allt fler utbildningar förutsätter samarbeten, inte minst för att få tillgång till de statliga bidrag som finns att söka. För ett kommunalförbund är redan de samarbetena etablerade.

Arbets sättet efter covid-19-pandemin kommer att växa fram under året, förutsatt att inte nya stora utbrott uppstår. Hur det kommer att gestalta sig är ännu oklart, men mycket talar för att de personer som kan göra

arbetsuppgifter hemifrån kommer att ges den möjligheten någon/några dagar i veckan. Dock har värdena av att vara fysiskt på en arbetsplats visat sig viktiga, där det dagliga utbytet och det sociala samspelet bidrar till verksamheten och trivseln.

Huruvida arbetssättet efter covid-19-pandemin kommer att avspegla sig i varierar mellan de olika skolformerna, även om erfarenheterna över lag är mycket goda. Gymnasieskolan kommer fortfarande vara reglerad med krav på närstudier och endast i undantagsfall ge distansundervisning. När det gäller vuxenutbildningen kan nya möjligheter öppna sig med att erbjuda fjärr- och distansundervisning framöver.

Satsningar på kompetensutbildning av förbundets egen personal blir allt viktigare, dels för att kunna hålla en hög klass på verksamheten, men inte minst för att kunna behålla och rekrytera ny personal. Här söker även förbundet samarbete med andra kommuner i området, för gemensamma insatser. På sikt kommer behovet av att rekrytera nya medarbetare vara stort, även här kommer vi samarbeta med andra kommuner.

Ett allt större krav på att få ut fler personer med utländsk bakgrund, och långtidsarbetslösa i arbete har resulterat i ett nytt bidrag från Skolverket. Kombinationsutbildning med svenska för invandrare (SFI)/Svenska som andra språk (SVA) och yrkeskurser ska kompletteras med stödinsatser. Vi har sedan tidigare arbetat med detta inom vård- och restaurangområdet men vill nu bredda med anpassningar inom bussförare.

Nya utmaningar att möta är de 10 000 nya jobb som ska skapas i norra Sverige framöver inom batteri-, stål- och energibranschen. Här kan vi bidra med att kompetensutveckla arbetskraften. Även för utbildningar inom yrken som kräver högskoleutbildning har vi möjlighet att kraftsamla både med hjälp av övriga Norrlandskommuner och på egen hand. Att få hit högskolekurser på våra lärcentra och komplettera dem med alltmer handledning är ett sätt att få fler att börja studera men även att fullfölja sina utbildningar. Om Bollnäs får statliga jobb, som man uppvaktat regeringen om, så behöver vi kompletteringsutbilda personer för de tjänsterna även om en del inflyttning till landskapet kan vara aktuell.

Vi arbetar vidare med en tydligare riktning och samlat grepp kring projektverksamheten där förbundets mål mot framtida kompetenser genomsyrar våra projekt och projektmedverkan.

## Lokaler

Förbundet har genom åren minskat sitt lokalbestånd, nu senast i Söderhamn lämnades ett av huset vid Staffangymnasiet. Ytterligare översyn med en tydlig riktning att få ihop ändamålsenliga lokaler på bra avstånd för att nå nya effektiviseringar och göra utbildningarna ännu mer attraktiva i Söderhamn är högt prioriterat.

I Bollnäs sker en omfördelning av lokalytor rum mellan olika verksamheter för att bäst nyttja ytan. Det är för tidigt att säga om erfarenheterna från covid-19-pandemin kommer att resultera i ett mindre behov av lokalyta framöver då nya arbetsformer kommer fram, inom vuxenutbildningen och administrationen.

## Prioriterade insatser

Bättre utbud som matchar elevernas efterfrågan.

Fortsatt arbete med att få organisationen kostnadseffektiv.

Fortsatt arbete för att hitta fler samordningsvinster mellan gymnasieprogram, mellan våra studieorter och mellan gymnasiet och vuxenutbildningarna.

Lokalförsörjningsplan med förankring i medlemskommunerna samt lokaleffektivisering inom förbundet.

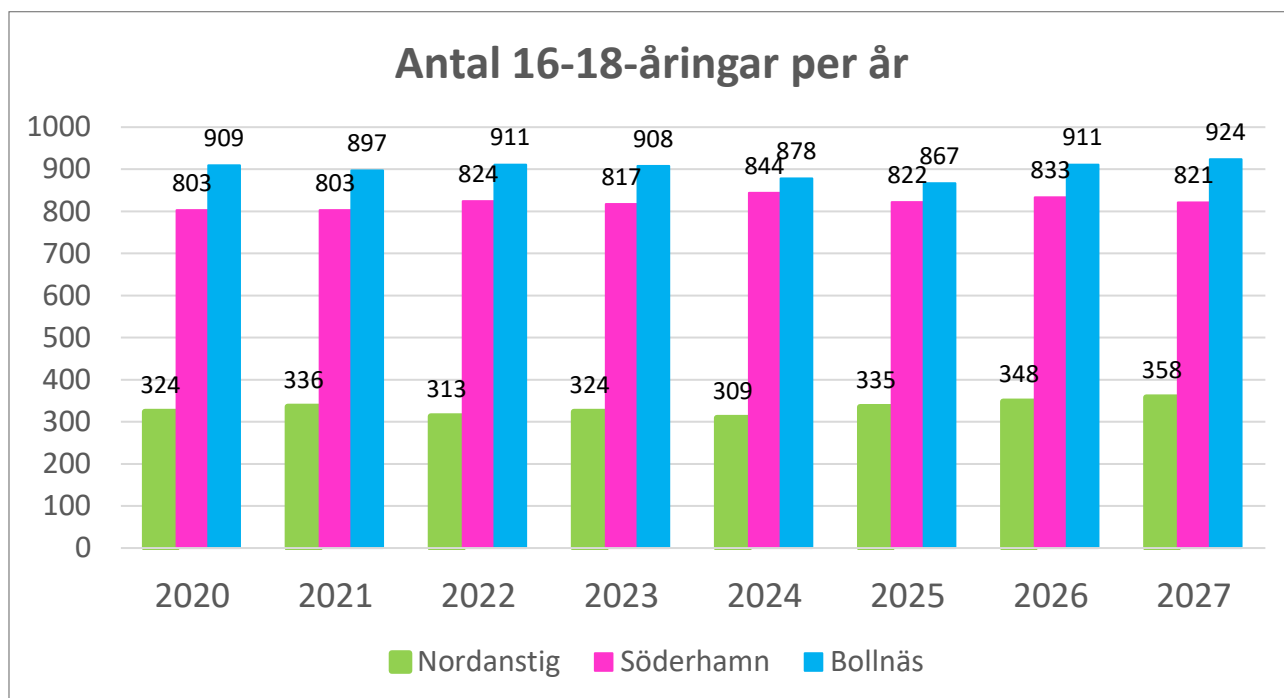
Fortsatt implementering av förbundets utvecklings- och kvalitetsarbete i alla verksamheter.

Hitta samordningsvinster mellan elevboendet och gymnasiesärskolan för bättre kostnadseffektivitet och för att uppnå högre kvalitet för eleverna.

Särskilt beakta skolans demokratiska uppdrag.

## Demografi

Antalet invånare i åldern 16-18 år utgör underlaget för de som går i gymnasieskola i förbundet eller hos annan skolhuvudman. Bland de som redan är födda och folkbokförda i kommunerna så är antalet relativt stabilt totalt sett men kan variera per kommun. Antalet asylsökande tillkommer men beräknas bli få i närtid men läget i världen kan snabbt ändra förutsättningarna.



Vuxenutbildningen riktar sig främst mot 20-64-åringar och jämfört med 2020 kommer antalet invånare i den åldersgruppen minska från ca 31 700 till ca 30 700 invånare år 2027. Minskningen beräknas procentuellt sett vara större i Söderhamn (-4,0%) och Nordanstig (-3,5%) men minskar även i Bollnäs (-2%).

# Gymnasieverksamheten

## Lägesbedömningar på utbildningsverksamheten

Vårens distansundervisning har fungerat väl i det stora hela. Det går inte att urskilja mätbara effekter på elevernas resultat. För särskilt sårbara elever som är beroende av kontinuitet kan effekter som minskad studiemotivation märkas. Det kan till exempel vara elever som haft hög frånvaro i samband med pandemin. Det är prioriterat att skapa förutsättningar för dessa elever att komma i kapp och återfå motivationen. Lärarna har tagit stort ansvar och utvecklat sin digitala kompetens som en positiv bieffekt av pandemin. Skolorna hade innan pandemin bröt ut format utvecklingsorganisationer baserat på kollegialt lärande kring temat elevers motivation och kunde växla över till ett fokus på distansundervisning. Nu har vi kunnat återta fokus på elevers motivation och har delvis som en effekt av pandemin höjt nivån på det kollegiala lärandet.

Från och med den 1 januari 2020 har vi tagit över LSS-boendet för Höghammarelever från andra kommuner. Efter verksamhetsövergången har förändringar av vilka boenden vi har genomförts och kommer att fortsätta kommande år. Det handlar både om en anpassning till antalet elever och en mer effektiv organisation med boenden som ligger fysiskt nära varandra. Ett arbete med att knyta skola och boende tätare tillsammans har initierats. Det handlar dels om praktiska frågor när det gäller hur man använder personal, dels om att arbeta tillsammans för att förbereda eleverna för ett hälsofrämjande vuxenliv på bästa sätt.

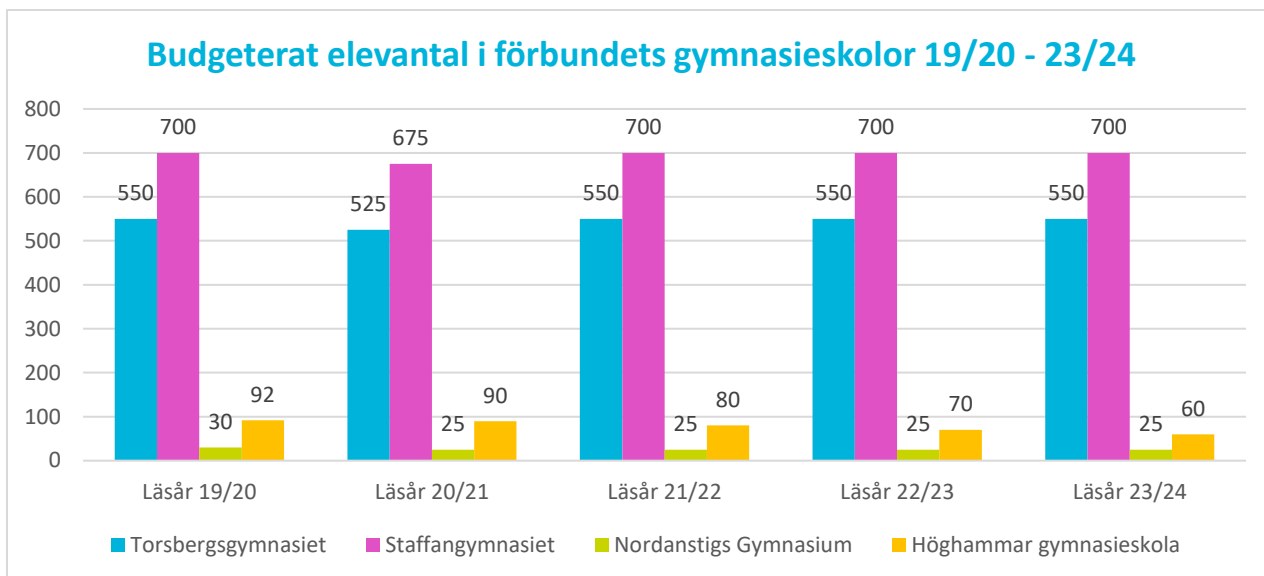
Gymnasieskolorna ansvarar för det praktiska genomförandet av vuxenutbildning i anslutning till de flesta yrkesprogrammen. Det är en verksamhet som har ökat kraftigt de senaste åren och arbetet fortgår för att knyta gymnasiet och vuxenutbildningen ännu närmare varandra. Det handlar om att tillvarata ytterligare fördelar av vår gemensamma organisation för ett breddat utbud och ekonomisk effektivitet.

## Elevutveckling gymnasieutbildning

Elevantalet på Staffangymnasiet och Torsbergsgymnasiet läsåret 21/22 är ungefär samma som 20/21 även om elevantalen på de olika programmen skiljer sig åt och antagningen stoppats på två estetiska inriktningar och hotell- och turismprogrammet. På Torsbergsgymnasiet har vi tagit in ytterligare en klass med elever från både samhällsvetenskapsprogrammet och ekonomiprogrammet medan elevantalet på de introduktionsprogrammen, International Baccalaureate och estetiska programmet är lägre än föregående läsåret. På Staffangymnasiet har vi ökat på elevantalet på ekonomiprogrammet, fordons- och transportprogrammet och handels- och administrationsprogrammet medan elevantalet på estetiska programmet är lägre än föregående år.

I Nordanstig har vi fortsatt att ta in elever på det individuella alternativet vid sidan av språkin introduktion men storleken på verksamheten verkar stabiliserats på denna nivå.

På Höghammargymnasiet är elevantalet sjunkande och kommande avgångskull är ca 30 elever och vi räknar med att ta in ca 15-20 elever per år i likhet med hur det sett ut de två senaste åren. Det gör att antalet elever kan komma minska ytterligare och stabiliseras förhoppningsvis på ca 60 elever läsåret 23/24 och framåt.



## Programutbud

Programutbudet på våra gymnasieskolor är fortsatt brett för att möta elevernas önskemål. Den nya organisationen med lärlingsklasser har inneburit att vi har kunnat behålla flera program som har haft väldigt få elever. Det finns lärlingsklasser både på Torsbergsgymnasiet och Staffangymnasiet och huvuddelen av utbildningen är förlagd på hemorten men en del av karaktärsämnena ges på den ort som programmet funnits på sedan tidigare.

De flesta yrkesprogrammen är lärlingsbaserade och vi fortsätter att utveckla den delen tillsammans med företagen. Elever kan erbjudas gymnasial lärlingsanställning inom exempelvis industri och restaurang.

Kommande läsår planeras ökat intag på byggprogrammen i båda gymnasieskolorna och start av Hantverksprogram inriktning frisör, barberar och hår- och makeupstylist på Torsbergsgymnasiet och Naturbruksprogrammet inriktning djur på Staffangymnasiet.

Vi fortsätter att använda resurserna på gymnasieskolans program även för vuxenutbildningen inom transport, industri, restaurang, el, barn- och fritid, bygg samt handel i ett fruktbart samarbete.

På gymnasiesärskolan har programmet för administration, handel och varuhantering tagits bort ur utbudet inför hösten 2021 som en anpassning till den minskning i elevantalet som vi räknar med.



*Den nya fysiksalen i D-huset på Staffangymnasiet*

# Vuxenutbildningsverksamheten

## Lägesbedömningar på utbildningsverksamheten

Vuxenutbildningen har under senare år alltmer fått en vidgad roll för kompetensförsörjning, integration och arbetsmarknadspolitik. Omfattande satsningar görs bland annat inom utbildningsområdet med ökade platser på yrkesutbildningar. Kommunal vuxenutbildning förväntas vara en nyckel i satsningarna men får trots det svåra och kortsiktiga förutsättningar att lösa stora och långsiktiga problem. Oklarheter råder kring ansvarsfördelning mellan stat och kommun, hur samarbetet ska ske mellan Arbetsförmedlingen, kommunerna och fristående aktörer samt hur olika bidrag relaterar till varandra. Med tanke på den matchningsproblematik som idag finns är det motiverat att vuxenutbildningen inriktar sin verksamhet mot en bredare del av arbetsmarknaden. Det gäller både att anpassa utbildningar mot de efterfrågade kompetenserna som att dimensionera dem utifrån de arbetslösas förutsättningar.

Utbildningssamverkan mellan vuxenutbildningen och gymnasieskolans yrkesprogram har ökat för bättre samnyttjande av lokaler, utrustning och personal samt för att bättre kunna möta upp arbetslivets kompetensförsörjningsbehov. Samarbetet med arbetslivet har utvecklats via utökade kontakter (kompetensmäklare) och behovsanalyser för att säkerställa efterfrågestyrda utbildningar. För att möta framtidens utmaningar med höjd utbildningsnivå ska lokala förebilder lyftas fram som gjort resan från gymnasieskola-vuxenutbildning-högskola med slutmål arbete i vår region. Lärcentra blir en viktig marknadsförare för att visa på möjligheterna att bedriva högskolestudier på hemmaplan.

Vuxenutbildningsverksamheten bedöms öka i omfattning under perioden 2022 – 2024 vilket har sin bakgrund i regeringens satsningar på fler utbildningsplatser till yrkesvux och lärlingsvux samt allas rätt till kommunal vuxenutbildning. En annan förklaring till utökning är de förändringar i skollagen som rör den kommunala vuxenutbildningen:

- Det övergripande målet för komvux har kompletterats med att utbildningen också ska vara en bas för den nationella och regionala kompetensförsörjningen till arbetslivet och ge en bra grund för elevernas fortsatta utbildning.
- Regeln för prioriteringar inom komvux på gymnasial nivå och komvux som särskild utbildning på gymnasial nivå har ändrats så att de personer som har störst behov av utbildning prioriteras. Det betyder att inte bara de som har minst utbildning ska prioriteras vid urval till utbildningen utan också till exempel arbetslösa och vuxna som behöver byta yrke.
- Särskild utbildning för vuxna med utvecklingsstörning eller förvärvad hjärnskada (särvox) ska inte längre vara en egen skolform utan ingår numer i skolformen komvux.
- En förenklad betygsskala införs inom delar av komvux 1 januari 2022.
- Ett komvuxarbete ska ersätta gymnasiearbetet för att göra reglerna för gymnasieexamen i komvux mer flexibla.

Det fortsatt höga elevantalet på SFI har medfört ett stort behov av resurser för kommunal vuxenutbildning, vilket i sin tur lett till att köer uppstått inom den grundläggande vuxenutbildningen. Staten ålägger kommunerna, i detta fall förbundet, att erbjuda studie- och yrkesvägledning samt att en individuell studieplan upprättas för varje elev inom vuxenutbildningen. Validering för elever inom vuxenutbildningen förväntas öka framför allt mot nyanlända som vill få sin reella kompetens bedömd

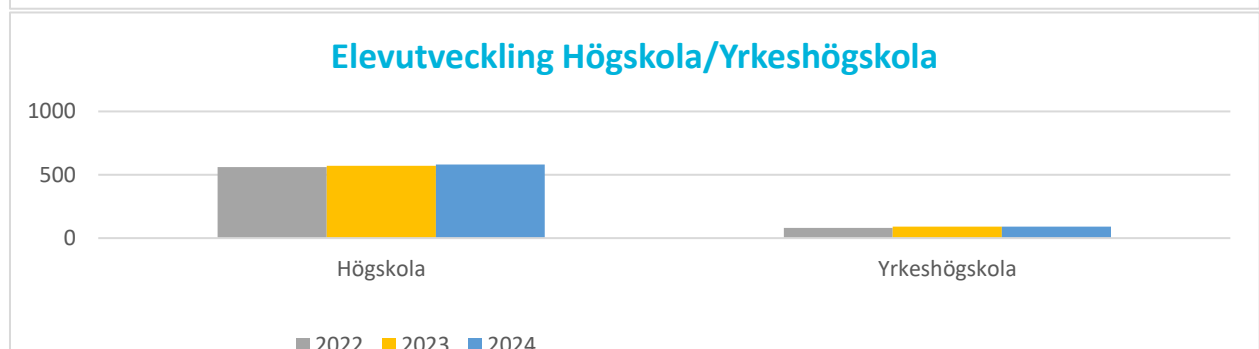
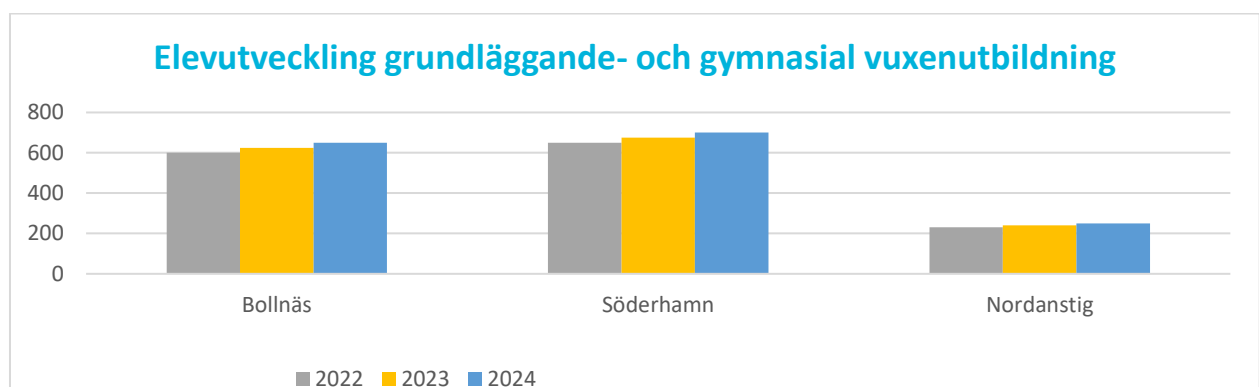
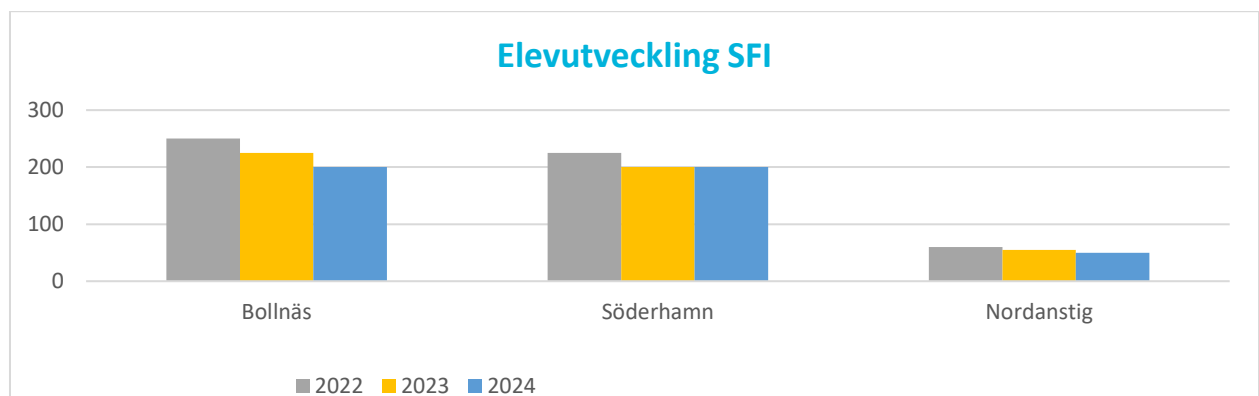


och tillgodoräknad för att kunna korta tiden i utbildning eller underlätta vägen in på arbetsmarknaden.

Projektverksamheten har ambition att bredda deltagandet till fler verksamheter inom förbundet och därmed få fler medarbetare engagerade i det internationella nätverksbyggandet. Förbundet har också varit aktiv i flera nationella projekt via Europeiska Socialfonden (ESF) inom kompetensutveckling, sysselsättningsåtgärder och integrationsinsatser samt för elever med funktionsnedsättning inom allmänna Arvsfonden. Stödinsatser för elever med särskilda behov tenderar att öka både på grund av många utrikesfödda inom vuxenutbildningen och fler elever med olika former av funktionsvariationer.

### Elevutveckling vuxenutbildningen

Elevutvecklingen inom den grundläggande vuxenutbildningen har dubblerats vilket har sin bakgrund i tidigare års stora inflöden till SFI. Elevutvecklingen inom etableringen till SFI förväntas minska förutsatt att inget större inflöde sker, exempelvis utifrån oroligheterna i Afghanistan. Däremot sker ökningarna gällande återinskrivningar till SFI. Detta beror på att det inte finns någon övre gräns för hur många timmar man får studera på SFI samt Arbetsförmedlingens förändrade roll med ökade anvisningar till reguljära studier. I Bollnäs förväntas elevantalet öka framför allt inom yrkesvux och den grundläggande vuxenutbildningen vilket på sikt kan skapa utrymmesbrist.



## Mål

Det övergripande målet för förbundet är att uppnå både verksamhetsmål och finansiella mål, därigenom uppnås en god ekonomisk hushållning.

### Verksamhetsmål Gymnasieutbildningen

- **Andelen elever med gymnasieexamen inom fyra år ligger över genomsnittet för a) Gävleborgs län b) landet i sin helhet.**

Kommentar: Målet mäts under hösten till årsredovisningen.

Grad av måluppfyllelse:

Målet a respektive b uppnås inte på något program = målet ej uppnått

Målet a respektive b uppnås på något/några program = målet delvis uppnått

Målet a respektive b uppnås på alla program = målet uppnått

- **Elevernas genomsnittliga betygspoäng inom varje nationellt program ligger över genomsnittet för a) Gävleborgs län b) landet i sin helhet.**

Kommentar: Målet mäts under hösten till årsredovisningen.

Grad av måluppfyllelse:

Målet a respektive b uppnås inte på något program = målet ej uppnått

Målet a respektive b uppnås på något/några program = målet delvis uppnått

Målet a respektive b uppnås på alla program = målet uppnått

- **Varje elev på IM uppnår målen i sin långsiktiga individuella studieplan.**

Grad av måluppfyllelse:

Målet uppnås för färre än 95%

Målet uppnås till 95%

Målet uppnås till 100%

- **Alla elever på gymnasiesärskolan har tillgängliga lärmiljöer där varje elev ges goda förutsättningar att växa och att nå kunskapsmålen.**

Kommentar: mäts genom enkät som utgår från tillgänglighetsmodellen, d v s den fysiska, sociala och pedagogiska lärmiljön.

Grad av måluppfyllelse:

Målet uppnås för färre än 75%

Målet uppnås för 75-99%

Målet uppnås till 100%

- **Höghammargymnasiets elevboende drivs i tätt samarbete med gymnasiesärskolan och är en trygg miljö där elevernas tilltro till den egna förmågan får hjälp att växa.**

Kommentar: Målet är kvalitativt och mäts genom en årlig enkät med frågor om trygghet, nöjdhet, delaktighet och självbild. Målet bryts ned i mer kvantitativt mätbara mål på verksamhetsnivå som kan redovisas i kvartalsredovisningarna. Delen om samarbete med skolan är viktig då elevboendet nyligen gått över i förbundets regi och implementeringen i samarbete med skolan är en långsiktig process som bör följas upp.

Grad av måluppfyllelse:

Målet uppnås för färre än 90%

Målet uppnås till 90%

Målet uppnås till 100%

- **Andelen elever från medlemskommunerna som söker förbundets skolor ökar.**

Kommentar: Mäts i februari efter den preliminära antagningen och redovisas på direktionen i mars. Mäts igen i slutantagningen i juli och redovisas i Q3.

Grad av måluppfyllelse:

Målet uppnås inte på någon av gymnasieskolorna

Målet uppnås på en av gymnasieskolorna

Målet uppnås på båda gymnasieskolorna

### Verksamhetsmål vuxenutbildningen

- **Andelen elever med fullföljd utbildning/avslutad kurs i grundläggande vuxenutbildning ska ligga över genomsnittet för såväl länet som landet i sin helhet**

Kommentar: Målet mäts i september varje år.

Grad av måluppfyllelse:

Varken över länet eller landet = målet ej uppnått.

Över genomsnittet för antingen länet eller landet = målet delvis uppnått

Över genomsnittet både för länet och landet = målet uppnått

- **Andelen elever med fullföljd utbildning/avslutad kurs i gymnasial vuxenutbildning ska ligga över genomsnittet för såväl länet som landet i sin helhet**

Kommentar: Målet mäts i september varje år.

Grad av måluppfyllelse:

Varken över länet eller landet = målet ej uppnått.

Över genomsnittet för antingen länet eller landet = målet delvis uppnått

Över genomsnittet både för länet och landet = målet uppnått

- **Andelen elever med fullföljd utbildning/avslutad kurs för alla SFI – kurser A-D och studievägar 1,2 och 3 ska ligga över genomsnittet för såväl länet som landet i sin helhet**

Kommentar: Målet mäts i september varje år.

Grad av måluppfyllelse:

Varken över länet eller landet = målet ej uppnått.

Över genomsnittet för antingen länet eller landet = målet delvis uppnått

Över genomsnittet både för länet och landet = målet uppnått

- **Höja den eftergymnasiala utbildningsnivån i våra medlemskommuner**

Kommentar: Andelen personer från våra medlemskommuner som deltar i högskoleverksamheten och YH i vår regi per termin resp helår jämförs med föregående år.

Grad av måluppfyllelse:

0-89% = målet ej uppnått

90-100% = målet delvis uppnått.

>100% = målet uppnått

### Finansiella mål

- **Ekonomi ska vara i balans**

Kommentar: Förbundet gör prognos på resultatet varje månad.

Grad av måluppfyllelse:

Utfall <0 kr = målet ej uppnått

Utfall >0 kr = målet uppnått.

- **Nettokostnadsavvikelsen för hemkommunskostnaden för gymnasieskola ska vara 0% eller lägre**

Kommentar: Referenskostnaden för förbundet utifrån förutsättningarna i kommunen redovisas ca v 36 för föregående år och nettokostnadsavvikelsen är en jämförelse mot den faktiska kostnaden.

Grad av måluppfyllelse:

Utfall >0 % = målet ej uppnått

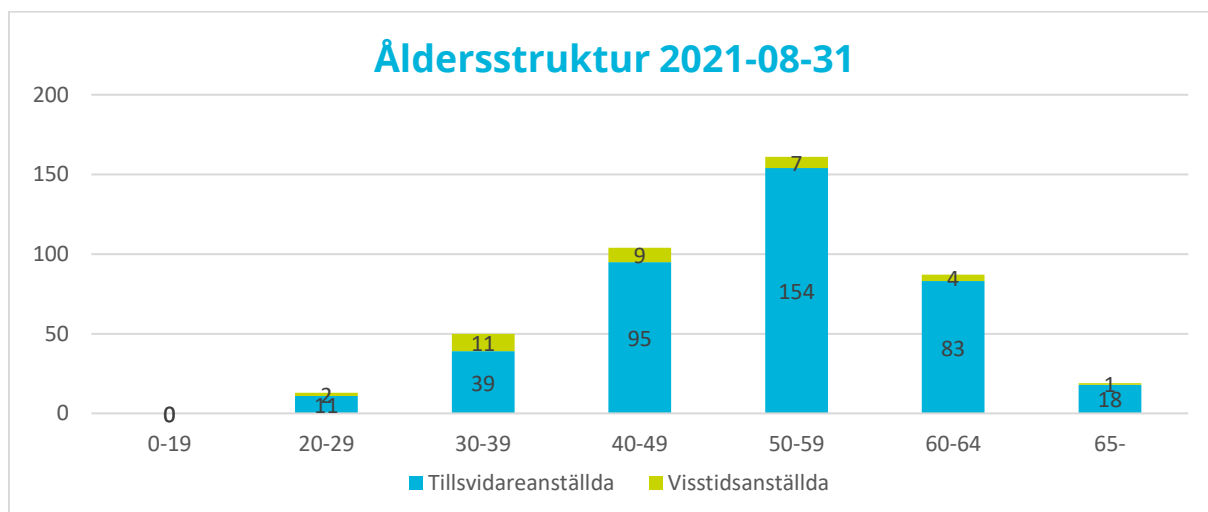
Utfall <0 % = målet uppnått.

## Personal

I förbundet har 75 % av lärarna lärarlegitimation och behörighetsgraden är ca 89 %. 17 % av våra 267 lärare undervisar på yrkesprogram där krav på lärarlegitimation inte finns. Vi ser en hårdnande konkurrens om behöriga lärare och kan på vissa håll se att det är svårare att rekrytera men kan konstatera att andelen lärare med lärarlegitimation har ökat i verksamheten. Fortsatt behöver vi föra en diskussion med medlemskommunerna kring löneökningstrymmet så att detta är konkurrenskraftigt för att vi ska kunna bibehålla vår attraktivitet som arbetsgivare. Vi har en medelålder inom förbundet på drygt 51 år. Kommande rekryteringar bör fokusera på att intressera ålderskategorier som sänker medelåldern.

Vi börjar också se en större utmaning i att kunna rekrytera andra kompetenser, bland annat skolledare och personal inom elevhälsa.

Vi ser en förändring kring när medarbetare väljer att gå i pension. De som fyllt 65 väljer i högre grad än tidigare att stanna kvar ytterligare en tid inom förbundet. Detta ger en möjlighet att nyttja erfarna medarbetares kompetens lite längre och ger en tids ytterligare resit för rekrytering av nya medarbetare.



Vanligaste pensionsåldern är fortfarande 65 år men då flexibiliteten i val av ålder för pensionsavgång ökat blir exakta antalet avgångar årligen svårprognosticerade. Den kommande femårsperioden plus innevarande år är det 104 personer som blir 65 år. Det är närmare 25 % av förbundets totala personalstyrka som kommer behöva ersättas. Av de som beräknas gå i pension under kommande år är majoriteten lärare. Tillsammans med personal inom administration och boende utgör de merparten av kommande pensionsavgångar.

## Pensionsåtaganden

Förbundet har gjort en ny pensionsprognos under 2021 p.g.a. ändrade livslängdsantaganden. Förutom en puckel i kostnader för pensioner 2021 så ser prognosen ut att vara lägre de närmaste åren så att förbundets PO-pålägg på 40 procent kan ligga kvar. SKR:s rekommendation är lägre men förbundet har stor andel mottagare av de statliga satsningar på lärarlöner gör att allt fler pedagoger nu beräknas komma över taket för allmänna pensionsavgiften som är 7,5 basbelopp (ca 44 900 i månadslön 2020). Pensionsunderlaget prognosticeras utifrån de fem bästa åren av de sju första av de nio senaste åren vilket gör att det tar några år innan full effekt nåtts under förutsättning att samma pedagoger får del av de statliga satsningarna och att de inte upphör efter läsåret 2021/22.

## Investeringar

Bedömningen av vad som anses vara en investering görs utifrån livslängd och beloppsgräns. Om livslängden bedöms vara lägre än tre år eller investeringen är av mindre värde kan direktavskrivning göras (normerade rekommendation från RKR). Bedömningen av vad som är mindre värde är ett halvt basbelopp (icke normerade rekommendation från RKR). Inför 2022 höjer förbundet gränsen för investeringar från 25 tkr till 100 tkr. En plan har utarbetats på de större investeringar som förbundet behöver göra regelbundet. Driftsbudgeten justeras för att inrymma inköpen mellan 25-100 tkr.

### ÖKNING I DRIFTBUDGET (tkr):

|                                    |              |
|------------------------------------|--------------|
| Höghammargymnasiet exkl elevboende | 100          |
| Torsbergsgymnasiet                 | 400          |
| Staffangymnasiet                   | 400          |
| Nordanstig                         | 50           |
| CFL Bollnäs                        | 100          |
| CFL Söderhamn                      | 100          |
| <b>SUMMA</b>                       | <b>1 150</b> |

### PLAN FÖR INVESTERINGAR (tkr)

| INVESTERINGAR                      |                              |              |              |              |              |              |              |
|------------------------------------|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Enhet - Vara - Program             | Kommentar                    | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         |
| Kansliet - Leasingbil -            | Leasing                      |              | 300          |              |              | 300          |              |
| Kansliet - Leasingbil - TC         | Leasing                      | 300          |              |              | 300          |              |              |
| NO - Leasingbil -                  | Leasing                      |              |              | 300          |              |              | 300          |
| SG - Buss - BA                     | Leasing (utköp efter tre år) |              | 420          |              |              |              |              |
| SG - Övningskörningsbilar - FT     | Köp (utköp av två år 2021)   | 200          |              | 200          |              | 200          |              |
| SG - Lastbilar - FT                | Köp, 3 st, ny vart 5:e år    |              |              | 1 500        |              |              |              |
| SG - Hjullastare - FT              | Köp, 1 st, ny vart 15:e år   |              |              |              |              | 1 000        |              |
| SG - 3D-skrivare                   | Köp, 1 st, ny vart 5:e år    |              | 250          |              |              |              |              |
| SG - Truck -                       | Köp, 1 st, ny vart 15:e år   |              |              |              | 400          |              |              |
| TG - Truck - (begagnad 2022)       | Köp, 1 st, ny vart 15:e år   | 200          |              |              |              |              | 400          |
| TG - Buss - BA                     | Köp, 1 st, ny vart 6:e år    |              |              |              |              | 300          |              |
| TG - CNC-svarv - IN                | Köp, 1 st vart 5:e år        |              | 900          |              |              |              |              |
| HH - Bussar - Vaktm/SMD/IG         | Leasing/köp                  | 800          |              | 350          |              |              | 350          |
| HH - Lastmaskin - SMD              | Köp, 1 st vart 10:e år       | 350          |              |              |              |              |              |
| HH - SSV fyrhjuling - SMD          | Köp, 1 st vart 10:e år       |              | 250          |              |              |              |              |
| Diverse - fördelas av förbundschef |                              | 500          | 500          | 500          | 500          | 500          | 500          |
| <b>SUMMA</b>                       |                              | <b>2 350</b> | <b>2 620</b> | <b>2 850</b> | <b>1 200</b> | <b>2 300</b> | <b>1 550</b> |

Inräknat i planen ingår även de leasingbilar som det är förmånligare ur mervärdesskatt hänsyn att leasa jämfört med att köpa. Bokföringstekniskt så ökar balansräkningens tillgångssida med värdet på leasade bilar även om de inte köps. Leasingen innebär också ett betalningsåtagande och detta åtagande återfinns på balansräkningens skuldsida.

Därutöver kan förbundet behöva göra ytterligare investeringar i ombyggnationer och övriga omorganiseringar för att minska driftskostnaderna på sikt men dessa får beslutas om separat om inte medlemskommunerna ställer investeringsutrymme till förfogande i deras kommunala investeringsprocess.

## Budgetförutsättningar

En ny ersättningsmodell trädde ikraft 2020 där bidragsbeloppen baseras på antal invånare i åldern 16-19 år för gymnasieverksamheten och 20-64 år för vuxenutbildningen. Medlemskommunerna har beslutat om 2,8% uppräknings och preliminärt 16,9 mkr i tilläggsbelopp för 2022. För 2023 utreds en ändring av bidragsbeloppen.

I uppräknings beräknas 3,2% för personalkostnader och 2% på övriga kostnader men förbundet ser ingen större möjlighet att lägga ut mer än 2,2% i löneökning inkl särskilda satsningar. Till bidraget per invånare och tilläggsbeloppen läggs förbundets andel av schablonersättningen för invånare i etableringen som används för att täcka kostnader för SFI och IM-språk i gymnasiet.

Förbundet behåller PO-pålägget på 40% och räknar med att det räcker för att klara pensionskostnaderna de närmaste åren. Då medlemskommunerna föreslår försäkringslösning för förbundets pensionskostnader så beräknar förbundet att PO-pålägget kommer behöva höjas ytterligare då förbundet i så fall kommer att behöva betala riskpremie.

Övriga större kostnader som lokalhyror, städ och skolmåltid är uppräknade med 2% eller beräknad kostnad och IT-support från Söderhamn Nära som inte räknats upp de senaste åren räknas nu upp med 2,5% då Söderhamn Nära räknar med ökade kostnader för att säkra IT-miljön. Några få månader av leasingkostnader för datorer återstår under 2022 då förbundet numera köper sina datorer i driften då den genomsnittliga livslängden beräknas vara lägre än tre år. Läromedelskostnader har inte räknats upp på hela förbundets tid och för Torsbergsgymnasiet och Staffangymnasiet görs en höjning på 10% för att både täcka elevökningar på programmen samt prisökningar på yrkesprogrammen med högre virkes- och bensinpriser. Höghammargymnasiet, Nordanstigs gymnasium och vuxenutbildningarna höjs inte detta år p.g.a. minskat elevantal samt hög grad av intäktsfinansiering. Ökning av driftsbudgetar görs dock för alla verksamheter utifrån ändring av beloppsgräns för investeringar, se ovan.

Hela bidraget för asylelever ska tillfalla förbundet fr.o.m. 2020 även om Migrationsverket inte godkänner ansökningar om bidrag från kommunalförbund längre. Antalet asylelever har minskat kraftigt sedan våren 2018 och förbundet budgeterar inte längre med några intäkter från Migrationsverket. Förbundet får en andel av schablonersättningen för nyanlända i etablering men ersättningen erhålls bara i två år från mottagandet och sjunker nu kraftigt vilket gör att intäktsbudget måste justeras. Antalet studerande har inte minskat i samma utsträckning som bidraget minskar inom SFI i Bollnäs och Söderhamn samt IM-språk vid Staffangymnasiet.

Förbundet beräknar ha ett balanskravsresultat att återställa på 17,6 miljoner utifrån 2021 års prognos. Större delen av underskottet behöver återställas på längre tid än tre år och utrymmet för återställande beräknas till 1 649 tkr per år 2022-2024.

YH-utbildningar och projekt är ej budgeterade då intäkter och kostnader ska matcha varandra och kostnaderna är svåra att periodisera och intäkterna balanseras för att matcha kostnaderna.

Elevboende för Höghammarelever togs över från Bollnäs kommun 2020. Budget för detta ska vara ett nollsummespel eftersom eleverna kommer från andra kommuner än medlemskommunerna och uppräknings av priserna sker utifrån fastställt prisindex för omsorg (OPI). Under 2021 har en del av de gamla avtalen gjorts om och alla nya avtal självkostnadsberäknas. Förbundet arbetar för att samla verksamheten vid två enheter (Hamrelund och Framnäs) och aveckla elevboendet på Blomkransen. Elevantalet i boendet beräknas fortsätta sjunka med minskat elevantal från andra kommuner i gymnasiesärskolan.

De flesta riktade statsbidrag är budgeterade i den mån de är kända och i vissa fall har antaganden fått göras om nivån på statsbidraget. För vuxenutbildningen förväntas kravet på medfinansiering för Yrkesvux kvarstå med 30% men ett nytt statsbidrag kommer ersätta bidragen i kombination med SFI/SVA och stöd och dessa kommer ge högre ersättning främst inom vårdutbildningar samtidigt som medfinansieringskravet för dessa tagits bort.

I det förberedande budgetarbetet inför 2022 beräknade förbundet effektiviseringsåtgärder motsvarande ca 10 mkr att åtgärda. Medlemskommunerna tillskjuter 16,9 mkr för ändringar av statsbidrag för Introduktionsprogrammen, lärarassistenter, yrkesvux, gymnasielärlingar och schablonersättningen för SFI samt ökade kostnader för interkommunal ersättning, stöd till gymnasiesärskolelever.

De effektiviseringar som redan beslutats är t ex ombyggnationer och omförhandlade hyror motsvarande netto ca 2,5 mkr i lokalkostnader får helårseffekt 2022. Minskning av tjänster utifrån de program som inte har antagna elever uppgår till ca 4 tjänster varav några har uppsägningstider under 2021 samt att sista årskurserna finns kvar vilket gör att helårseffekt uppnås 2023. Den tillfälliga neddragningen av ekonomitjänst beräknas åter vara bemannad under 2022. Det som återstår är översyn av idrottsgymnasiet inom gymnasiesärskolan inklusive Höghammarhallen men helårseffekt tar ytterligare några år att uppnå.

Förbundet planerar att satsa på nya program inom gymnasieskolan hösten 2022 vilket kommer innebära initiala kostnader och eventuellt även investeringar som ger ökade avskrivningskostnader eller hyresökningar om de görs via kommunernas investeringsbudgetar. Till viss del bör kostnader kunna finansieras genom att färre elever väljer andra gymnasieskolor än förbundets egna vilket gör att de interkommunala kostnaderna minskar.



## Medlemsbidrag 2022-2025

De uppgifter som förbundets intäkter kommer baseras på sammanställs nedan. Viss justering för prel beräknad avräkning för Nordanstigs gymnasieverksamhet kommer att göras i förbundets budget.

| Hälsinglands Utbildningsförbund - Medlemsavgifter 2022-2025 |                    |                    |                    |                    |                    |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Prognos från 2021                                           |                    |                    |                    |                    | 2021-08-31         |
|                                                             | 2021               | 2022               | 2023               | 2024               | 2025               |
| <b>FÖRUTSÄTTNINGAR</b>                                      |                    |                    |                    |                    |                    |
| Årlig uppräkning                                            | 2,80%              | 2,80%              |                    |                    |                    |
| Belopp 16-19 år                                             | 104 002            | 106 914            | 106 914            | 106 914            | 106 914            |
| Belopp 20-64 år                                             | 1 701              | 1 749              | 1 749              | 1 749              | 1 749              |
| <b>INVÅNARE 16-19 år (antal)</b>                            |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nordanstig                                                  | 417                | 404                | 397                | 400                | 409                |
| Söderhamn                                                   | 1 086              | 1 074              | 1 082              | 1 111              | 1 108              |
| Bollnäs                                                     | 1 198              | 1 195              | 1 186              | 1 180              | 1 189              |
| <b>Totalt</b>                                               | <b>2 701</b>       | <b>2 673</b>       | <b>2 665</b>       | <b>2 691</b>       | <b>2 706</b>       |
| <b>INVÅNARE 20-64 år (antal)</b>                            |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nordanstig                                                  | 4 765              | 4 732              | 4 730              | 4 713              | 4 697              |
| Söderhamn                                                   | 12 794             | 12 738             | 12 652             | 12 573             | 12 472             |
| Bollnäs                                                     | 13 692             | 13 623             | 13 525             | 13 444             | 13 363             |
| <b>Totalt</b>                                               | <b>31 251</b>      | <b>31 093</b>      | <b>30 907</b>      | <b>30 730</b>      | <b>30 532</b>      |
| <b>KOSTNAD GY (kr)</b>                                      |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nordanstig                                                  | 43 368 773         | 43 193 218         | 42 444 820         | 42 765 562         | 43 727 787         |
| Söderhamn                                                   | 112 946 013        | 114 825 534        | 115 680 845        | 118 781 349        | 118 460 607        |
| Bollnäs                                                     | 124 594 220        | 127 762 117        | 126 799 891        | 126 158 408        | 127 120 633        |
| <b>Totalt</b>                                               | <b>280 909 006</b> | <b>285 780 868</b> | <b>284 925 557</b> | <b>287 705 319</b> | <b>289 309 027</b> |
| <b>KOSTNAD VX (kr)</b>                                      |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nordanstig                                                  | 8 105 677          | 8 274 928          | 8 271 431          | 8 241 702          | 8 213 723          |
| Söderhamn                                                   | 21 763 699         | 22 275 155         | 22 124 765         | 21 986 616         | 21 809 996         |
| Bollnäs                                                     | 23 291 275         | 23 822 769         | 23 651 395         | 23 509 749         | 23 368 103         |
| <b>Totalt</b>                                               | <b>53 160 651</b>  | <b>54 372 852</b>  | <b>54 047 590</b>  | <b>53 738 068</b>  | <b>53 391 822</b>  |
| <b>Kommunspecifik VX (kr)</b>                               |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nordanstig                                                  |                    |                    |                    |                    |                    |
| Söderhamn CFL                                               | 2 708 014          | 2 783 839          | 2 783 839          | 2 783 839          | 2 783 839          |
| Söderhamn LNO                                               | 1 907 370          | 1 960 776          | 1 960 776          | 1 960 776          | 1 960 776          |
| Söderhamn (51 kr * 25 278 inv fr 2022)                      | 1 298 562          | 1 289 178          | 1 289 178          | 1 289 178          | 1 289 178          |
| Bollnäs (51 kr * 26 706 inv fr 2022)                        | 1 366 596          | 1 362 006          | 1 362 006          | 1 362 006          | 1 362 006          |
| Bollnäs SFI                                                 | 1 000 000          | 1 000 000          |                    |                    |                    |
| Söderhamn SFI                                               | X                  | 1 000 000          |                    |                    |                    |
| Bollnäs IM/Yrkesvux/Läroassistenter*                        | 2 700 000          | 2 700 000          |                    |                    |                    |
| Bollnäs IKE/Lärling gy/Gysär                                |                    | 4 500 000          |                    |                    |                    |
| Söderhamn IM/Yrkesvux/Läroassistenter*                      | 2 993 000          | 2 700 000          |                    |                    |                    |
| Söderhamn IKE/Lärling gy/Gysär                              |                    | 4 500 000          |                    |                    |                    |
| Nordanstig yrkesvux                                         |                    | 500 000            |                    |                    |                    |
| *Viss revidering av summan för läroassistenter har gjorts.  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>KOSTNAD TOTALT (kr)</b>                                  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>Nordanstig</b>                                           | <b>51 474 449</b>  | <b>51 968 146</b>  | <b>50 716 251</b>  | <b>51 007 264</b>  | <b>51 941 510</b>  |
| <b>Söderhamn</b>                                            | <b>143 616 658</b> | <b>151 334 481</b> | <b>143 839 403</b> | <b>146 801 758</b> | <b>146 304 395</b> |
| <b>Bollnäs</b>                                              | <b>152 952 091</b> | <b>161 146 892</b> | <b>151 813 292</b> | <b>151 030 163</b> | <b>151 850 742</b> |
| (Totalt exkl schablon o skolskjuts)                         | 348 043 198        | 364 449 519        | 346 368 946        | 348 839 185        | 350 096 647        |

## Sifferbudget 2022-2024

Budget 2021 är före höstens revideringar av läsårsändringar i budget. Medlemsintäkterna är justerade för preliminärt beräknad återbetalning till Nordanstig för avräkningen av gymnasieskola. För 2023-24 beräknas mindre justeringar i medlemsintäkterna p.g.a. ändringar i invånarprognosen. Tilläggsbeloppen motsvarande 16,9 mkr är f.n. bara beslutade för 2022 men finns medräknade även för kommande år.

| RESULTATRÄKNING                                 | BUDGET 2021     | BUDGET 2022     | BUDGET 2023     | BUDGET 2024     |
|-------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                 | Inkl RB         | Exkl RB         | Exkl uppräknig  |                 |
| Medlemsintäkter inkl schablon                   | 354 126         | 368 225         | 368 225         | 368 225         |
| Interkommunala intäkter                         | 57 940          | 53 222          | 53 222          | 53 222          |
| Övriga intäkter                                 | 16 076          | 17 908          | 17 908          | 17 908          |
| Interna intäkter                                | 1 790           | 1 491           | 1 491           | 1 491           |
| Resultatbalanseriade medel                      | 650             |                 |                 |                 |
| <b>Summa intäkter</b>                           | <b>430 582</b>  | <b>440 846</b>  | <b>440 846</b>  | <b>440 846</b>  |
| Personal                                        | -221 213        | -221 753        | -221 848        | -221 775        |
| Lokaler exkl städ                               | -37 126         | -36 602         | -36 602         | -36 602         |
| Övrigt                                          | -55 585         | -57 604         | -57 604         | -57 604         |
| Avskrivningar                                   | -3 249          | -3 339          | -3 339          | -3 339          |
| Interkommunal kostnad gy/gysär inkl inack       | -109 163        | -117 953        | -117 733        | -117 623        |
| Interna kostnader                               | -1 790          | -1 491          | -1 491          | -1 491          |
| Resultatbalanserade medel                       | 650             |                 |                 |                 |
| <b>Summa kostnader</b>                          | <b>-427 476</b> | <b>-438 742</b> | <b>-438 617</b> | <b>-438 434</b> |
| Finansiella kostnader                           | -506            | -455            | -580            | -763            |
| <b>Netto - återställande av fg års resultat</b> | <b>1 300</b>    | <b>1 649</b>    | <b>1 649</b>    | <b>1 649</b>    |