

Landstingsstyrelsen

Nybyggnation av verkstadslokaler m m för naturbruksutbildningen i Stora Segerstad

Bakgrund

På uppdrag av länets kommuner bedriver Landstinget naturbruksutbildning vid skolorna i Tenhult och Stora Segerstad/Värnamo. Verksamheten regleras via ett samverkansavtal där ansvarsfrågor och ekonomisk reglering m m framgår. Landstinget äger skolorna och ansvarar därmed för underhåll och investeringar i byggnader och inventarier. Personalen vid skolorna är anställda av Landstinget.

Kommunerna ersätter Landstinget ekonomiskt utifrån elevantal och riksprislista. Förutom ersättning från kommunerna finns intäkter för de olika vuxen- och uppdragsutbildningar som bedrivs vid skolorna. Årliga över- och underskott balanseras i Landstingets redovisning till nästkommande år och förutsätts kunna utjämnas över tid.

Den utredning över naturbruksutbildningen som gjordes under 2013 över förutsättningar och framtida inriktning för perioden 2013-2022 ligger till grund för den fortsatta utvecklingen av skolornas verksamhet. Länets 13 kommuner och Landstinget har enats om att effektivisera och utveckla naturbruksutbildningen i enlighet med utredningens förslag.

Det ekonomiska resultatet för naturbruksutbildningarna har försämrats de två senaste åren. Resultatet 2013 blev sämre än förväntat och uppgick till -7,1 mnkr. Det samlade underskottet som ska regleras i en framtid uppgår vid utgången av 2013 till -12,7 mnkr. Landstinget har inte kostnadsfört underskotten i sin bokföring utan det samlade underskottet ligger som en fordran i balansräkningen i avvaktan på kommande positiva resultat som förutsätts regleras mot denna balanspost.

För att säkra ekonomisk balans och långsiktig finansiering av kommande investeringar har en analys gjorts av det ekonomiska läget och en åtgärdsplan tagits fram. Investeringar i nya verkstadslokaler i Stora Segerstad är en del i den omstrukturering som är nödvändig för att uppnå ekonomisk balans. Genom denna investering kan verksamheten i Östboskolans lokaler avvecklas och samordnas i de lokaler som finns i Stora Segerstad.

Utöver verkstadslokalerna finns även andra investeringar med i planeringen. Beslut om dessa investeringar får tas i takt med att de kan finansieras.

Ekonomisk obalans 2013 - åtgärdsplan

Det negativa resultatet beror både på lägre intäkter än förväntat och högre kostnader än förväntat. Färre elever än planerat samt ett uppskjutet projekt med finansiering från Arbetsförmedlingen ligger bakom underskottet på intäktssidan. Kostnadssidan påverkas av att en rad olika poster överstiger budgeterad nivå. Det är framför allt skoljordbrukets resultat som försämrats under de senaste åren.

För att minska det ackumulerade underskottet måste resultatnivån åren framöver vända upp till en bestående resultatnivå på c:a +2 mnkr i ett antal år. Utifrån dagens resultatnivå på -7 mnkr och med en omsättning på drygt 100 mnkr handlar denna resultatförbättring på 9 mnkr således nästan om 10%.

För att kunna åstadkomma nödvändig resultatförbättringen måste sannolikt både intäktsförstärkningar och kostnadsreduceringar få genomslag i resultaträkningen.

I nedanstående tabell framgår beräknade ekonomiska effekter av planerade åtgärder fr o m det år då åtgärden beräknas ge effekt. Vissa åtgärder beräknas få delårseffekt ett visst år med full effekt det påföljande året. Samtliga förändringar är bedömda utifrån det verkliga intäktss- och kostnadsläge som fanns 2013.

Tabell: Ekonomiska effekter av åtgärdsplan

Mnkr	2014	2015	2016
Utgångsläge utifrån 2013 års resultatnivå	-7,1	-7,1	-7,1
Intäktsökningar			
Ökade intäkter från Arbetsförmedlingen m fl	3,0	3,0	0
Ökning av elevkullarna			
Ändring av nationella prislistan (utöver index)	1,8	1,8	1,8
Besparingar via reducering av personal			
Minskning av antalet lärare (1 lärare/skola och år)	0	1,0	2,0
Minskning av antalet instruktörer/pedagoger 1,5 tj	0	0,6	0,8
Suggstall ställs tomt (lönekostnader mm)	0,2	0,5	0,5
Effekter av flyttning från Östboskolan			
Minskad lokalhyra vid avflyttning	1,0	3,1	3,1
Minskning av köks- o städpersonal samt fritidsledare (nettoeffekt efter viss förstärkning i Segerstad)	0,9	1,8	1,8
Minskade transportkostnader	0	0,1	0,1
Bortfall av intäkter för inackordering (netto)	0	-0,3	-0,3
Driftskostnadseffekter av investeringar			
Minskad mediakostnad i gamla lokaler, Segerstad	0	0,1	0,2
Hysesökning, ny verkstadslokal, Segerstad	0	-1,6	-1,6
Engångskostnader; ny utrustning och flyttkostnader, Segerstad	-0,2	-0,6	-0,2
Hysesökning, nytt undervisningshus, Segerstad	0	0	0
Hysesökning, veterinärlokal, Tenhult	0	0	0
Ränteeffekt			
Ränteeffekt på upparbetad skuld	-0,4	-0,4	-0,3
Beräknat resultat efter genomförda åtgärder	-0,8	2,0	0,8

Investeringsplan

För att kunna genomföra utredningens förslag om att Stora Segerstads två enheter samlokaliseras till en enhet krävs i första hand investeringar i nya verkstadslokaler.

I samband med denna investering är det även nödvändigt att göra åtgärder utifrån den energi- och mediautredning som gjorts för att komma till rätta med problemen med uppvärmning av skolans lokaler. I dagsläget finns det en sliten och underdimensionerad flisanläggning som inte har kapacitet för att klara nuvarande behov. Skolan använder sig därmed även av oljepannor för uppvärmning, vilket innebär att c:a 50 m³ olja förbrukas per år.

I den totala energi- och mediautredningen som gjorts framgår att det även finns brister i elanläggningen. Det finns också problem med dagvattenledning, brister i styr och övervakning mm. Flera av dessa brister skulle med åtgärder och ombyggnation få en positiv effekt på energiförbrukningen. Det uppskattade investeringsbehovet för att genomföra alla de åtgärder som utredningen visar uppgår till 17-18 mnkr, men kan uppdelas i olika steg.

Tabell: Naturbruksutredningens investeringsobjekt

Etapp/åtgärd	Investeringsutgift/driftkostnad (mnkr)
<u>Steg 1</u>	
Nya verkstadslokaler i Stora Segerstad inklusive åtgärder enligt energi- och mediautredningen.	Verkstadslokal för skogsutbildningen: 20,8 Entresolbjälklag inkl fläktrum: 1,5 Ny enhet för värme, el och avlopp: <u>11,0</u> 33,3
Denna enhet kommer att kunna försörja såväl de nybyggda lokalerna samt de lokaler som tidigare funnits på området. Genom denna investering kommer man helt ur oljebehovet samt åtgärda de akuta brister i skolans elanläggning som idag utgör stora risker.	Den utökade hyreskostnaden som konsekvens av investeringen är beräknad till 1,6 mnkr och ingår i sammanställningen över ekonomiska effekter. Även effekterna av energibesparingarna ingår i åtgärdsplanen. En bedömning ska göras i vilken utsträckning investeringar inom media ska resultera i ökad hyreskostnad alternativt betraktas som LPU.

<u>Steg 2</u> Nytt undervisningshus i Stora Segerstad.	Investeringsutgift: 16,7
Återstående teknik-investeringar enligt energi- och mediautredningen.	Investeringsutgift: 6-7
<u>Steg 3</u> Veterinärlokal, Tenhult.	Kostnadsberäkning är ännu inte framtagen, men investeringen är skattad till c:a 2,5 mnkr.
<u>Steg 4</u> Suggstallar, Stora Segerstad.	Renovering ej aktuell.
<u>Steg 5</u> Markbyggnadshall, Tenhult.	För närvarande saknas elevunderlag.

Förutsättningar för genomförande av investeringsplan

En grundläggande förutsättning för genomförande av redovisad investeringsplan är att dessa kan finansieras genom ett stabilt elevunderlag. Naturbruksutbildningarna drivs av Landstinget på uppdrag av länets kommuner som enligt avtal har det yttersta ekonomiska ansvaret. Genomförande av investeringsplan ska därför ske i nära samråd med länets kommuner och godkännas av det kommunala beredningsorganet (Primärkommunalt forum).

Skolinspektionen har för närvarande att ta ställning till en ansökan om etablering av friskola i Eksjö inom området skogsbruksutbildning. Om denna kommer till stånd kommer den sannolikt att begränsa elevunderlaget på ett sätt att det inte är möjligt att inom ramen för en nationell prislista finansiera de investeringar som här redovisats.

För närvarande är aktuellt att ta ställning till steg 1 i investeringsplanen vilket är en förutsättning för att verksamheten i Värnamo kan överföras till Stora Segerstad.

På samma sätt ska övriga investeringar (steg 2-5) tas upp till beslut när effekter av åtgärdsplan och långsiktig finansiering kan bedömas.

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

att för nybyggnation av verkstadslokaler i Stora Segerstad och med här redovisade förutsättningar godkänna en maximal utgiftsram på 33,3 miljoner kronor.

PLANERINGSDELEGATIONEN

Håkan Jansson
Landstingsstyrelsens ordförande

Agneta Jansmyr
Landstingsdirektör

Landstingets kansli

Ekonomiavdelningen Lars Wallström

Landstingsstyrelsen

Nybyggnation av verkstadslokaler m m för naturbruksutbildningen i Stora Segerstad

Bakgrund

På uppdrag av länets kommuner bedriver Landstinget naturbruksutbildning vid skolorna i Tenhult och Stora Segerstad/Värnamo. Verksamheten regleras via ett samverkansavtal där ansvarsfrågor och ekonomisk reglering m m framgår. Landstinget äger skolorna och ansvarar därmed för underhåll och investeringar i byggnader och inventarier. Personalen vid skolorna är anställda av Landstinget.

Kommunerna ersätter Landstinget ekonomiskt utifrån elevantal och riksprislista. Förutom ersättning från kommunerna finns intäkter för de olika vuxen- och uppdragsutbildningar som bedrivs vid skolorna. Årliga över- och underskott balanseras i Landstingets redovisning till nästkommande år och förutsätts kunna utjämnas över tid.

Den utredning över naturbruksutbildningen som gjordes under 2013 över förutsättningar och framtida inriktning för perioden 2013-2022 ligger till grund för den fortsatta utvecklingen av skolornas verksamhet. Länets 13 kommuner och Landstinget har enats om att effektivisera och utveckla naturbruksutbildningen i enlighet med utredningens förslag.

Det ekonomiska resultatet för naturbruksutbildningarna har försämrats de två senaste åren. Resultatet 2013 blev sämre än förväntat och uppgick till -7,1 mnkr. Det samlade underskottet som ska regleras i en framtid uppgår vid utgången av 2013 till -12,7 mnkr. Landstinget har inte kostnadsfört underskotten i sin bokföring utan det samlade underskottet ligger som en fordran i balansräkningen i avvaktan på kommande positiva resultat som förutsätts regleras mot denna balanspost.

För att säkra ekonomisk balans och långsiktig finansiering av kommande investeringar har en analys gjorts av det ekonomiska läget och en åtgärdsplan tagits fram. Investeringar i nya verkstadslokaler i Stora Segerstad är en del i den omstrukturering som är nödvändig för att uppnå ekonomisk balans. Genom denna investering kan verksamheten i Östboskolans lokaler avvecklas och samordnas i de lokaler som finns i Stora Segerstad. Utöver verkstadslokalerna finns även andra

investeringar med i planeringen. Beslut om dessa investeringar får tas i takt med att de kan finansieras.

Ekonomisk obalans 2013 - åtgärdsplan

Det negativa resultatet beror både på lägre intäkter än förväntat och högre kostnader än förväntat. Färre elever än planerat samt ett uppskjutet projekt med finansiering från Arbetsförmedlingen ligger bakom underskottet på intäktssidan. Kostnadssidan påverkas av att en rad olika poster överstiger budgeterad nivå. Det är framför allt skoljordbrukets resultat som försämrats under de senaste åren.

För att minska det ackumulerade underskottet måste resultatnivån åren framöver vända upp till en bestående resultatnivå på c:a +2 mnkr i ett antal år. Utifrån dagens resultatnivå på -7 mnkr och med en omsättning på drygt 100 mnkr handlar denna resultatförbättring på 9 mnkr således nästan om 10%.

För att kunna åstadkomma nödvändig resultatförbättringen måste sannolikt både intäktsförstärkningar och kostnadsreduceringar få genomslag i resultaträkningen.

I nedanstående tabell framgår beräknade ekonomiska effekter av planerade åtgärder fr o m det år då åtgärden beräknas ge effekt. Vissa åtgärder beräknas få delårseffekt ett visst år med full effekt det påföljande året. Samtliga förändringar är bedömda utifrån det verkliga intäktss- och kostnadsläge som fanns 2013.

Tabell: Ekonomiska effekter av åtgärdsplan

Mnkr	2014	2015	2016
Utgångsläge utifrån 2013 års resultatnivå	-7,1	-7,1	-7,1
Intäktsökningar			
Ökade intäkter från Arbetsförmedlingen m fl	3,0	3,0	0
Ökning av elevkullarna			
Ändring av nationella prislistan (utöver index)	1,8	1,8	1,8
Besparingar via reducering av personal			
Minskning av antalet lärare (1 lärare/skola och år)	0	1,0	2,0
Minskning av antalet instruktörer/pedagoger 1,5 tj	0	0,6	0,8
Suggstall ställs tomt (lönekostnader mm)	0,2	0,5	0,5
Effekter av flyttning från Östboskolan			
Minskad lokalhyra vid avflyttning	1,0	3,1	3,1
Minskning av köks- o städpersonal samt fritidsledare (nettoeffekt efter viss förstärkning i Segerstad)	0,9	1,8	1,8
Minskade transportkostnader	0	0,1	0,1
Bortfall av intäkter för inackordering (netto)	0	-0,3	-0,3
Driftskostnadseffekter av investeringar			
Minskad mediakostnad i gamla lokaler, Segerstad	0	0,1	0,2
Hysesökning, ny verkstadslokal, Segerstad	0	-1,6	-1,6
Engångskostnader; ny utrustning och flyttkostnader, Segerstad	-0,2	-0,6	-0,2
Hysesökning, nytt undervisningshus, Segerstad	0	0	0
Hysesökning, veterinärlokal, Tenhult	0	0	0
Ränteeffekt			
Ränteeffekt på upparbetad skuld	-0,4	-0,4	-0,3
Beräknat resultat efter genomförda åtgärder	-0,8	2,0	0,8

Investeringsplan

För att kunna genomföra utredningens förslag om att Stora Segerstads två enheter samlokaliseras till en enhet krävs i första hand investeringar i nya verkstadslokaler.

I samband med denna investering är det även nödvändigt att göra åtgärder utifrån den energi- och mediautredning som gjorts för att komma till rätta med problemen med uppvärmning av skolans lokaler. I dagsläget finns det en sliten och underdimensionerad flisanläggning som inte har kapacitet för att klara nuvarande behov. Skolan använder sig därmed även av oljepannor för uppvärmning, vilket innebär att c:a 50 m³ olja förbrukas per år.

I den totala energi- och mediautredningen som gjorts framgår att det även finns brister i elanläggningen. Det finns också problem med dagvattenledning, brister i styr och övervakning mm. Flera av dessa brister skulle med åtgärder och ombyggnation få en positiv effekt på energiförbrukningen. Det uppskattade investeringsbehovet för att genomföra alla de åtgärder som utredningen visar uppgår till 17-18 mnkr, men kan uppdelas i olika steg.

Tabell: Naturbruksutredningens investeringsobjekt

Etapp/åtgärd	Investeringsutgift/driftkostnad (mnkr)
<u>Steg 1</u>	
Nya verkstadslokaler i Stora Segerstad inklusive åtgärder enligt energi- och mediautredningen.	Verkstadslokal för skogsutbildningen: 20,8 Entresolbjälklag inkl fläktrum: 1,5 Ny enhet för värme, el och avlopp: <u>11,0</u> 33,3
Denna enhet kommer att kunna försörja såväl de nybyggda lokalerna samt de lokaler som tidigare funnits på området. Genom denna investering kommer man helt ur oljebehovet samt åtgärda de akuta brister i skolans elanläggning som idag utgör stora risker.	Den utökade hyreskostnaden som konsekvens av investeringen är beräknad till 1,6 mnkr och ingår i sammanställningen över ekonomiska effekter. Även effekterna av energibesparingarna ingår i åtgärdsplanen. En bedömning ska göras i vilken utsträckning investeringar inom media ska resultera i ökad hyreskostnad alternativt betraktas som LPU.

<u>Steg 2</u> Nytt undervisningshus i Stora Segerstad.	Investeringsutgift: 16,7
Återstående teknik-investeringar enligt energi- och mediautredningen.	Investeringsutgift: 6-7
<u>Steg 3</u> Veterinärlokal, Tenhult.	Kostnadsberäkning är ännu inte framtagen, men investeringen är skattad till c:a 2,5 mnkr.
<u>Steg 4</u> Suggstallar, Stora Segerstad.	Renovering ej aktuell.
<u>Steg 5</u> Markbyggnadshall, Tenhult.	För närvarande saknas elevunderlag.

Förutsättningar för genomförande av investeringsplan

En grundläggande förutsättning för genomförande av redovisad investeringsplan är att dessa kan finansieras genom ett stabilt elevunderlag. Naturbruksutbildningarna drivs av Landstinget på uppdrag av länets kommuner som enligt avtal har det yttersta ekonomiska ansvaret. Genomförande av investeringsplan ska därför ske i nära samråd med länets kommuner och godkännas av det kommunala beredningsorganet (Primärkommunalt forum).

Skolinspektionen har för närvarande att ta ställning till en ansökan om etablering av friskola i Eksjö inom området skogsbruksutbildning. Om denna kommer till stånd kommer den sannolikt att begränsa elevunderlaget på ett sätt att det inte är möjligt att inom ramen för en nationell prislista finansiera de investeringar som här redovisats.

För närvarande är aktuellt att ta ställning till steg 1 i investeringsplanen vilket är en förutsättning för att verksamheten i Värnamo kan överföras till Stora Segerstad. Detta investeringsbeslut måste dock fattas under förutsättning att ingen konkurrerande skolverksamhet startas i länet.

På samma sätt ska övriga investeringar (steg 2-5) tas upp till beslut när effekter av åtgärksplan och långsiktig finansiering kan bedömas.

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

att för nybyggnation av verkstadslokaler i Stora Segerstad och med här redovisade förutsättningar godkänna en maximal utgiftsram på 33,3 miljoner kronor.

LANDSTINGETS KANSLI

Agneta Jansmyr
landstingsdirektör

Stefan Schoultz
ekonomidirektör

Planeringsdelegationen §§ 45-59

Tid: 2014-04-15, kl 09:00-11:25

Plats: Landstingets kansli, sal A

§ 56 *Nybyggnation av verkstadslokaler m m för*
Dnr *naturbruksutbildningen i Stora Segerstad*
LJ2014 Föreligger förslag avseende nybyggnation av verkstadslokaler
/493 på Stora Segerstad.

Vid ärendets behandling yrkar Rune Backlund med instämmande av Marcus Eskdahl att på sidan fyra i föreliggande förslag, tredje stycket, sista meningen som börjar med *Detta investerings-beslut måste dock fattas.....* tas bort.

Beslut

Planeringsdelegationen bifaller ovanstående yrkande och föreslår landstingsstyrelsen besluta

att för nybyggnation av verkstadslokaler i Stora Segerstad och med här redovisade förutsättningar godkänna en maximal utgiftsram på 33,3 miljoner kronor.

Utdrag: Landstingsstyrelsen

Vid protokollet

Siw Kullberg

Justeras

Håkan Jansson

Rätt utdraget,
Intygar

Lena Sandqvist