



KUNSKAPSFÖRBUNDET VÄST

Delårsrapport

APRIL 2015

INNEHÅLL

Bakgrund	2
Det här är Kunskapsförbundet.....	3
Kunskapsförbundets vision -drömmen om framtiden	4
Förvaltningsberättelse	5
Omvärldsanalys	5
Händelser under året	7
Personalredovisning.....	9
Målavstämning	10
Ekonomisk analys.....	13
Driftsredovisning	14
Investeringsredovisning.....	14
Verksamhetsberättelser per enhet.....	15
Direktion	15
Förbunds kontor	16
Gymnasieskolan	17
Vuxenutbildning	21
Administrativa verksamhetsområdet	25
Ekonomiska sammanställningar	28
Resultaträkning	28
Kassaflödesanalys	28
Balansräkning	29
Redovisningsprinciper.....	30
Noter	31
Begreppsförklaringar	34
Bilaga 1	36

Bakgrund

Kunskapsförbundet Väst är det kommunalförbund som är resultatet av en gemensam ansats av Trollhättans stad och Vänersborgs kommun att bättre möta efterfrågan och förutsättningarna för de frivilliga skolformerna genom ett samarbete mellan gymnasieskola och vuxenutbildning över kommungränserna.

Kunskapsförbundet Väst ansvarar sedan 2013 därmed för den gymnasieskola, gymnasiesärskola, kommunal vuxenutbildning, särskild utbildning för vuxna (Särvux) samt utbildning i svenska för invandrare (Sfi) som bedrivs i Trollhättan och Vänersborg.

Enligt förbundsordningen har Kunskapsförbundet till ändamål:

- » Att genom mellankommunal samverkan rörande tillhandahållandet av utbildning inom de frivilliga skolformerna uppnå ökad utbildningskvalitet för ungdomar och studerande i medlemskommunerna.
- » Att i samverkan med förbundsmedlemmarna och externa

aktörer skapa förutsättningar för ett livslångt lärande

- » Att vara en viktig part i arbetet med att öka medlemskommunernas långsiktiga attraktionskraft samt
- » Att verka för att de frivilliga skolformerna ska vara en drivkraft i samhällsutvecklingen

Genom rollen som ansvarig för Trollhättans stad och Vänersborgs kommun gymnasie- och vuxenutbildningar övertar Kunskapsförbundet förbundsmedlemmarnas lag- och författningsstadgade skyldigheter och befogenheter för dessa verksamheter. Det innebär att Kunskapsförbundet utöver de övergripande områdena *kvalitet* och *attraktivitet*, vilka presenterats utifrån förbundsordningen ovan, också ansvarar för att upprätthålla en *effektiv* organisation.

Kortfattat kan man säga att Kunskapsförbundet har i uppdrag att uppnå högsta möjliga kvalitet i den pedagogiska verksamheten, inom ramen för den tilldelade resursen.

Det här är Kunskapsförbundet

Kunskapsförbundets gymnasieutbildning

består av gymnasiet och gymnasiesärskolan. Närmare 2 800 elever går på Birger Sjöberg-gymnasiet i Vänersborg, Magnus Åbergsgymnasiet och Nils Ericsonsgymnasiet i Trollhättan. Gymnasiet omfattar 16 nationella program samt introduktionsprogrammen och flera program finns i både Trollhättan och Vänersborg. Gymnasiesärskolan finns på Magnus Åbergsgymnasiet.

Vuxenutbildningen består av Komvux i Vänersborg och Lärcentrum i Trollhättan och har drygt 2 200 elever. Vuxenutbildningen består av utbildningsformerna Grundläggande vuxenutbildning (Gruv), Gymnasial vuxenutbildning (GYvux), Utbildning i svenska för invandrare (Sfi) och Särskild utbildning för vuxna (Särvux). Utöver detta bedriver vuxenutbildningen utbildningar som beviljats statsbidrag, såsom yrkesutbildningar för vuxna, lärlingsutbildning och yrkeshögskoleutbildningar (YH). En annan utbildning är uppdragsutbildningarna som finansieras av uppdragsgivaren.

Direktionen, tillika styrelsen, är det högsta beslutande organet i Kunskapsförbundet Väst och har det yttersta ansvaret för all verksamhet i förbundets regi. I juridisk bemärkelse är direktionen enligt kommunalagen både den beslutande församlingen (att jämföra med kommunens fullmäktige) och styrelse.

Direktionen består av 14 ordinarie ledamöter och 14 ersättare från de båda medlemskommunerna. Ordförande, vice ordförande och andre vice ordförande utgör tillsammans direktionens presidie. I delegationsordningen framgår de ärenden där direktionens beslutanderätt har delegerats.

Förbundsdirektören är förbundets högste tjänsteman och har det yttersta ansvaret mot direktionen. I direktörens förbundsledningsgrupp ingår verksamhetschefen för gymnasie- och gymnasiesärskolorna, verksamhetschefen för vuxenutbildningen, verksamhetschefen för den administrativa enheten, kommunikations- och kanslichefen, utvecklingschefen, personalchefen samt ekonomichefen.

Gymnasiechefen är chef över rektorerna i gymnasie- och gymnasiesärskolan och ansvarar dessutom för elevhälsa, studie- och yrkesvägledning (SYV) och bibliotek i gymnasieverksamheten.

Vuxenutbildningschefen ansvarar för motsvarande funktioner inom vuxenutbildningen och är naturligtvis chef för rektorer för vuxenutbildningens olika verksamheter.

Verksamhetschefen för det administrativa området är chef över enhetscheferna som arbetar med ansvar för lokaler, elevbostäder, administration, IT, vaktmästeri, lokalförvaltning, skolmåltider och café i både gymnasie- och vuxenutbildningen.

Förbundskontoret arbetar strategiskt med ledning av förbundet och består av kvalificerade stödfunktioner som servar verksamheterna och direktionen med arbete inom områden som kommunikation, utveckling, juridik, ekonomi och personal. Förbundskontorets arbete kan jämföras med arbetet som görs på kommunernas kommunlednings- och skolförvaltningskontor.

Kunskapsförbundets vision - drömmen om framtiden

”En drömfabrik där alla växer och
känner framtidslust.”

Visionen är den övergripande ledstjärnan för Kunskapsförbundet och anger färdriktningen och ambitionsnivån för hela organisationen. Med visionen menas att Kunskapsförbundet vill se på sig själva som en drömfabrik, en plats dit alla kan komma med sina drömmar. Det kan vara drömmar om yrken, om branscher eller om att utvecklas såväl individuellt som tillsammans med andra.

Kunskapsförbundet vill inte vara en fabrik där man producerar exakt likadana produkter i en monoton process, tvärtom, utan ser sig själva som en drömfabrik som förädlar råvaror med perfekta förutsättningar för var och en att växa som människa, bortom läroplanen.

Tänk om alla som utbildar sig i Kunskapsförbundet känner lust och glädje inför framtiden. Om de kan bli utrustade med hopp, självförtroende och tillförsikt, förutom lagstadgade kunskaper och färdigheter. Den visionen tar Kunskapsförbundet sikte på.

Förvaltningsberättelse

OMVÄRLDSANALYS

DEBATTEN OM SKOLANS BRISTER PÅGÅRLIKSOM ARBETET MED ATT FÖRBÄTTRA DEN

En ny regering har tagit över uppgiften att stärka och utveckla den svenska skolan, men utmaningarna är ännu de samma. I korthet består de av att skapa en skola där alla elever kan lyckas och där de professionella tycker att det är bra och hoppfullt att arbeta.

Den 4 maj presenterade OECD sin utredning "Improving Schools in Sweden: An OECD Perspective", beställd av den tidigare regeringen. Rapporten rekommenderar Sverige att vidta särskilda åtgärder för att förbättra kvaliteten på den svenska skolan:

- Det pedagogiska skolledarskapet och det kollegiala lärandet för lärare måste hamna i fokus. Lärare behöver samarbeta mer. Idag är lärare för ensamma och har därför inte möjlighet att utveckla praktiken tillsammans. Lärare och rektorer äger inte skolutvecklingen utan har allt mer har fått anpassa sig till skiftande politiska direktiv.
- Möjligheten till god kompetensutveckling måste bli likvärdig. Idag avgör skolans budget.
- Förbättra lärar- och skolledaryrkenas kvalitet och attraktivitet, så att de bästa vill bli lärare och rektorer.
- Se över skolans resursfördelnings-system. Det nuvarande systemet förbättrar inte kvaliteten samtidigt som likvärdigheten bevaras.
- Förstärk stödet till elever i behov av sådant, till exempel till nyanlända.
- Skifta fokus i den statliga uppföljningen, från regelefterlevnad till grad av utvecklingsansvarstagande. Uppföljningen

behöver ske oftare och generera riktade insatser dit de bäst behövs.

- Uttryck höga förväntningar på eleverna. Elevers disciplin, syn på sin egen möjlighet att påverka sin situation och motivationen att lära behöver öka.

<http://www.regeringen.se/content/1/c6/25/86/27/each321f.pdf>

I Kunskapsförbundet är de, av OECD nu utpekade, utmaningarna sedan tidigare identifierade, och i den mån de går att lokalt påverka, adresserade: Ett förbättrat pedagogiskt ledarskap och ett förstärkt kollegialt, och professionsutvecklande, lärande för lärare är två valda strategier, med vidhäftade aktiviteter, för utveckling.

Att förbättra elevers måluppfyllelse, inte bara i varje ämne, utan också inom målområden som rör elevers välbefinnande och engagemang - möjlighet och lust att lära- utgör själva kärnan i vår vision om att vara en drömfabrik för varje elev. Genom vår förbättrade uppföljning av elevernas upplevelse av, och inställning till, skolan, vet vi mer om hur vi ska arbeta med utmaningarna att få alla elever att trivas, känna att de kan bli så mycket de kan och därigenom uppleva att de, var och en, har möjlighet att bidra till en bättre värld.

Omvärlden förändras snabbt och ställer krav på skolan att också göra det. Det pratas om lärarbrist, pengabrist och stödbrist. Det pratas om kunskapsbrist, inflytandebrist och likvärdighetsbrist och det pratas om motivationsbrist, flexibilitetsbrist och kvalitetsbrist, men varje dag, medan debatten pågår, arbetar Kunskapsförbundets fantastiska lärarkår, tillsammans med all övrig personal, med att behålla fokus på att förbättra varje elevs lärande och motivation

och få skolan att gå framåt, istället för bara runt.

Vi har mycket arbete kvar men vi vet allt mer nyanserat vad vi kan och behöver göra och vi är definitivt på rätt väg!

NYANLÄNDA – ETT SAMHÄLLE I FÖRÄNDRING

Sedan hösten 2012 ökar antalet nyanlända till Trollhättan och Vänersborg kraftigt och enligt uppgifter från Migrationsverket beräknas detta fortsätta under de närmast kommande åren. Med nyanlända elever avses elever som har varit i Sverige en kortare tid, inte har svenska som modersmål och behärskar det svenska språket bristfälligt eller inte alls. De nyanlända eleverna berikar Kunskapsförbundets verksamheter men deras skolbakgrund och fysiska och psykiska välbefinnande ser olika ut. Vissa har gedigna skolerfarenheter medan andra aldrig har fått möjlighet att gå i skolan eller har en mycket splittrad skolgång. Några är analfabeter.

Nyanlända elever erbjuds från 16 års ålder plats på språkintröduktion som är ett av de fem intröduktionsprogrammen. För vuxna anordnas Sfi-undervisning.

ARBETSMARKNADSLÄGET

Under de senaste åren har både Trollhättan och Vänersborg kämpat med en utbredd arbetslöshet. Under 2014 har emellertid sysselsättningsgraden bland invånarna ökat och arbetslösheten minskat något, både i gruppen ungdomarna och totalt.

Arbetslösheten i de båda städerna är trots detta fortfarande hög, vilket givetvis påverkar möjligheterna för förbundets elever att etablera sig på arbetsmarknaden efter avslutad utbildning. Eftersom en avslutad gymnasieutbildning är en viktig faktor för att kunna etablera sig på arbetsmarknaden fyller Kunskapsförbundets utbildningar en viktig samhällsfunktion för kommuninvånarna också senare i livet.

Det är inte endast arbetslöshet som är problematiskt för kommunerna Trollhättan och Vänersborg. Idag råder det brist på kompetens inom vissa områden vilket inom några år kommer resultera i arbetskraftsbrist.

Vuxenutbildningen inom Kunskapsförbundet har tidigare år kunnat erbjuda platser inom gymnasiala yrkesprogram, yrkeshögskola och lärlingsutbildningar men under 2015 har antalet platser minskat på grund av minskade statsbidrag.

ARBETSGIVARVARUMÄRKE

Allt fler organisationer förstår värdet av att, som en del i det övergripande varumärkesarbetet, arbeta med sitt arbetsgivarvarumärke. Arbetsgivarvarumärke, eller "employer brand" som är den engelska termen, kan definieras som hur ett företag eller en organisation uppfattas som arbetsgivare av potentiella, nuvarande och tidigare anställda.

Ett starkt employer brand bidrar till enklare rekrytering, lojal personal med större engagemang samt lägre sjukfrånvaro. Anställda stannar längre på arbetsplatsen vilket sänker företagets rekryteringskostnader. Ett arbetsgivarvarumärke som är positivt laddat leder också till en högre motivation hos den anställde, som känner sig mer ansvarig för sitt eget arbete och sina interna och externa kontakter.

För att skapa ett starkt employer brand behövs strategier för att attrahera, behålla och utveckla personalen. Det inbegriper alltifrån lön, förmåner, kompetensutveckling och karriärmöjligheter till kultur, värderingar och kvalitetsarbete på individ- och gruppnivå.

Vi i Kunskapsförbundet är medvetna om den utmaning vi står inför, och som också påvisas i ovan refererade OECD-rapport, med läraryrkets fallande attraktivitet och brist på efterfrågad lärarkompetens. Utöver detta har vi en stor andel lärare som snart kommer att gå i pension och en tuffare skollagsstiftning som kräver lärare med precis rätt utbildning för de ämnen de undervisar i. Det krävs redan nu ett aktivt och medvetet arbete för att förse våra elever med rätt utbildade lärare som känner stolthet, möjlighet och framtidslust för sitt yrke.

HÄNDELSE UNDER ÅRET

KVALITET

Ett alltmer medvetet utvecklingsarbete

Kunskapsförbundet har bibehållit fokus på att förbättra det systematiska kvalitetsarbetet. Året har inletts med ytterligare kartläggning av hur väl vi håller på att lyckas med att få alla elever att nå alla mål och att ytterligare förbättra likvärdigheten. Under våren har Kunskapsförbundets första Elevenkät genomförts och gett oss ett kvitto på hur väl eleverna trivs och ser möjligheter att utvecklas och lära i Kunskapsförbundet. Enkätens resultat blir viktigt i det kommande kvalitetsarbetet, både lokalt på varje skolenhet och förbundsövergripande och möjliggör för ett mer nyanserat beslutsfattande om såväl resurser, kompetensutveckling och direkt elevstöd.

Den löpande kvalitetsdialogen, det vill säga systematiska uppföljningar och samtal om hur väl eleverna håller på att lyckas, har iscensatts och förstärkt Kunskapsförbundets systematiska kvalitetsarbete. Förbundets första Kvalitetsstämma har ägt rum och stärkt kopplingen mellan styrkedjans olika nivåer samt hjälpt oss rikta fokus mot elevers behov och de omständigheter vi själva kan påverka: från klassrumsnivå till politisk nivå.

Kunskapsförbundet har, under årets första månader, fortsatt ge regi för kompetenshöjande och professionsstärkande aktiviteter. Vi har bland annat arrangerat ett flertal kollegiala lärtillfällen för lärare, och ledare, samt på ytterligare sätt arbetat med att stärka professionens möjligheter att självständigt, genom en "inifrånreform", utveckla skolan utifrån både vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet. Det är vår övertygelse att när lärare och rektorer ges tillfälle att visa omvärlden att de kan sådant andra inte kan, nämligen att förbättra elevers lärande och skolans resultat, kommer skolprofessionernas status, och därmed attraktivitet, att öka.

ATTRAKTIVITET

Fortsatt varumärkesbygge

Syftet med attraktivitetsarbetet är att få förbättrade möjligheter att vara en trygg, "nära" och högkvalitativ utbildningsaktör, med andra ord understödja kvalitetsarbetets syfte.

Sedan starten av Kunskapsförbundet har vi haft ett tydligt fokus på varumärkesarbetet. Under början av 2015 har aktiviteter som syftar till att stärka den interna identiteten, samhörigheten och kulturen prioriterats och regisserats. Som exempel jobbar vi med att lyfta och sprida goda exempel i organisationen. Vi har inletts en förstudie av ett nytt intranät och vi har samlat all personal för ett gemensamt personalevent.

Personalevent för alla anställda

I april samlades all personal i Kunskapsförbundet för en gemensam inspirationsdag på Folkets Hus i Trollhättan. All personal fick bland annat lyssna på Mats Trondman, kultursociolog vid Linné-universitetet, som föreläste om vår tids förändrade relationsgrammatik. Med mycket humor, kunskap och erfarenhet fick Trondman hela personalstyrkan på 600 personer att både skratta högt och reflektera över att relationer mellan barn, ungdomar och vuxna ser ut på ett helt annat sätt idag och att det utmanar gamla föreställningar om auktoritet och människor som subjekt/objekt.

På kvällen ordnades även en personalfest med middag och underhållning som alla anställda hade möjlighet att köpa biljetter till. Cirka 360 personer deltog på kvällen.

Utvärderingarna av personaleventet visar att arrangemanget var mycket uppskattat och upplevdes som positivt av personalen. Några kommentarer från utvärderingen:

"Jag värdesatte verkligen att vi som arbetar tillsammans kunde träffas under en dag och kväll och ha intressant föreläsning och trevlig kväll med god mat. Det var många skratt och

intressanta samtal vilket ger god energi till det fortsatta arbetet i förbundet.”

”Jättebra arrangerat – känner mig ’påkostad’ av min arbetsgivare = gör ett bättre jobb!”

”Bästa event, föreläsning och personalfest jag varit på under min dryga 30-åriga yrkeskarriär i skolan! Tack!!!!”

Hur är efterfrågan på våra utbildningar?

Inom vuxenutbildningen är det fortsatt hög efterfrågan på Sfi, grundläggande vuxenutbildning och gymnasial vuxenutbildning även under inledningen av 2015. Vi har även en hel del uppdragsutbildningar, just nu bland annat åt NU-sjukvården, Trollhättans stad, Vänersborgs kommun, Göteborgs universitet och några företag inom tekniksektorn. Vi kan se att intresset av uppdragsutbildningar ökar tack vare det arbete som kompetensmäklarna gör med att kartlägga kompetensbehovet i regionen.

Inom gymnasiet visar den första preliminära antagningsomgången att intresset för de högskoleförberedande programmen ökar generellt och att yrkesprogram som förstahandsval minskar jämfört med föregående år. Denna trend syns också i hela riket. De program som har många sökanden hos oss är framförallt Teknikprogrammet, Naturvetenskapsprogrammet, Ekonomiprogrammet. Bygg- och anläggningsprogrammet samt Vård- och omsorgsprogrammet är de två yrkesprogram som flest vill gå.

Läs gärna mer om efterfrågan och sökbilder under respektive verksamhetsområde i den här rapporten.

EFFEKTIVITET

Arbetet med att effektivisera verksamheten pågår kontinuerligt. Flera olika organisationsförändringar har trätt i kraft inför eller i början av 2015 både inom gymnasiet och på det administrativa området. På förbundskontoret har en personalchef och en economichef anställts.

Flera olika kartläggningar har under våren påbörjats främst inom områdena lokaler och personal som ska visa hur vi använder våra resurser. När kartläggningarna är klara kan nyckeltal beräknas och därefter kan vi bedöma om vi använder resurserna kostnads- effektivt och ändamålsenligt.

Även om inte alla kartläggningar är klara än gör förbundet en omfattande personalneddragning på gymnasiet inför hösten 2015 dels för att anpassa verksamheten till innevarande års budget men också för att anpassa verksamheten till 2016 års budget. Läs gärna mer under ekonomisk analys och verksamhetsområdet gymnasiet i den här rapporten.

Från och med den 1 maj 2015 är förbundets samtliga anställda användare av tidsrapporteringssystemet Medvind, som är ett led i att effektivisera och säkerställa kvaliteten i löneprocessen såväl som ett verktyg för anställda och chefer i de processer som rör planering, ledighet och frånvaro.

PERSONALREDOVISNING

Lärarlegitimation

Legitimationsreformen med ändringar i skollagen har genomförts i etapper. Nu genomförs det sista steget när övergångsbestämmelserna för lärare utan legitimation upphör den 30 juni 2015.

Från och med den 1 juli 2015 krävs att läraren har behörighet i samtliga ämnen som denne undervisar i. Om läraren från den 1 juli 2015 inte har behörighet och legitimation kan denne fortsätta att undervisa, men inte självständigt ansvara för undervisningen och besluta om betyg. För modersmåslärare och yrkeslärare gäller andra och mindre strikta regler om legitimation, och för särskolan gäller övergångsregler till år 2018.

Alla legitimationer som inkommit har registrerats och kommer att registreras allt eftersom de lämnas in. Utifrån detta kan en strategisk kompetensförsörjningsplan tas fram för att säkerställa behöriga och legitimerade lärare inom de ämnen vi behöver. Tätt kopplat till detta är naturligtvis också en väl utarbetad strategi för employer branding och rekrytering, vilket är ett av personalavdelningens fokusområden under 2015/2016.

Arbetsmiljö och samverkan

Eftersom Kunskapsförbundet inte har ett samverksansavtal togs en samarbetsordning fram mellan parterna, vilken utvärderades av personalavdelningen under januari 2015 i dialog med samtliga fackförbund med vilka förbundet har kollektivavtal. Utvärderingen resulterade i ett nytt förslag på samarbetsordning för dialog och förhandling, som förväntas fastställas i förhandling i mitten av juni 2015. I förslaget finns även en ny struktur för arbetet med arbetsmiljöfrågor på olika nivåer i förbundet, där målet är att få en tydligare ordning för det systematiska arbetsmiljöarbetet (SAM) samt att tydliggöra ansvar, mandat och befogenheter inom området.

I april 2015 hölls en grundläggande utbildning i SAM för chefer och skyddsombud, där förbundets samtliga chefer samt de flesta skyddsombud deltog under en heldag. Till hösten planeras ytterligare ett tillfälle och diskussioner förs om lämpliga fördjupningsämnen för fortsatt kompetensutveckling inom arbetsmiljö.

Medvind

Under första kvartalet 2015 har tidrapporteringsystemet Medvind implementerats i hela förbundet. Olika grupper av anställda använder systemet i olika stor omfattning, där pedagogisk personal endast använder systemet för att rapportera avvikelser, medan övrig personal tidsredovisar mot olika arbetstidsavtal, beroende på vilket avtalsområde man tillhör.

Implementeringen har skett i tre omgångar där den första gruppen anställda, cirka 300 personer, gick in i systemet 1 mars 2015. Från och med den 1 maj 2015 är förbundets samtliga anställda användare av systemet.

Personalavdelningen har ansvarat för projektet och har rollen som systemadministratör och användarsupport. Kunskapsförbundet har, med stöd av lönekontoret i Trollhättans Stad, lyckats med att gå in med över 600 användare i endast tre omgångar, någonting som inte är gjort i samma omfattning tidigare. Det höga tempot i inledningsfasen har burit med sig en del mindre problem och viss frustration bland personal och chefer, men i de stora delarna ser vi ändå projektet som lyckat.

Nyckeltal med antal anställda och sjukfrånvaro redovisas i årsredovisningen.

MÅLAVSTÄMNING

”Bevarad och förstärkt utbildningskvalitet ska vara en ledstjärna för kommunalförbundet.

Utbildningskvalitet leder till konkurrenskraft och inspirerar eleverna att välja det kommunala utbudet inom gymnasieskolan och vuxenutbildningen”.

(Projektrapport Kunskapsförbundet väst, Malmfors 2012)

I kommunallagen anges att verksamheterna ska ha en god ekonomisk hushållning på kort och lång sikt. Mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning ska anges. Målen delas in i verksamhetsmål och finansiella mål.

För att kunna bedöma om verksamheten har en god ekonomisk hushållning görs en sammanvägd bedömning av verksamhetens alla mål, både verksamhetsresultat och insatta resurser.

I. ALLA ELEVER SKA NÅ ALLA MÅL

Kunskapsförbundets utbildningar ska hålla en hög kvalitet, vilket innebär att syftet med utbildningen ska fyllas. När de statligt uppsatta målen i läroplanerna för utbildningarna nås fylls syftet och vi vet att vi håller en tillräckligt hög kvalitet.

De statliga målen i läroplanerna är många och kan grupperas i stora och komplexa områden som hälsa och välbefinnande, engagemang och lust att lära, kunskap och lärande samt personlig utveckling. Kunskapsförbundet arbetar med att öka uppfyllelsen av samtliga mål men fokus för utvecklingsinsatserna under 2015 fortsätter att vara förbättrade kunskapsresultat för eleverna och ökad likvärdighet mellan Kunskapsförbundets olika utbildningar.

Hur vet vi att vi är på väg att lyckas?

För att få en mer rättvisande bild av måluppfyllelsen har vi valt att inte lyfta ut ett fåtal mått för utbildningens kvalitet. I dokumentationen av det systematiska kvalitetsarbetet återges istället en mer nyanserad bild av verksamheternas kvalitet och väg mot måluppfyllelse. Dokumentationen finns för varje enhet/verksamhet och systemnivå i Kunskapsförbundet. Genom systematisk återkoppling till direktionen, enligt vårt årshjul, samt vid den årliga kvalitetsstämman presenteras huvuddragen i

utvecklingsarbetet samt rapporteras hur väl vi är på väg att lyckas. I den årliga kvalitetsrapporten finns resultatsammanställningar och analysunderlag för samtliga verksamheter och målområden inom Kunskapsförbundet. Årshjulet återfinns som bilaga.

Kommentar till delåret

Nytt för delåret är resultat från Kunskapsförbundets första Elevenkät, vilken mäter elevers upplevelse av skolans kvalitet, främst inom målområdena ”hälsa och välbefinnande” och ”engagemang och lust att lära”¹. Resultaten visar att Kunskapsförbundet relativt väl lyckas stödja och engagera elever i sitt lärande, men att det finns ännu mer att göra. Främst ser man i resultatet att eleverna trivs mycket bra och är trygga på sina utbildningar i förbundet. Eleverna uppger även att studiemotivationen och engagemanget är gott och de flesta elever är nöjda med sitt val av utbildning och kan rekommendera den till andra. Där resultaten är lägre och där vi ser att utvecklingsmöjligheter finns är områdena gällande elevernas delaktighet och inflytande samt det individuella hjälp och stöd som erbjuds eleverna. Genomgående kan man se att vi lyckas bättre inom vuxenutbildningen än inom gymnasieskolan. Lokalt uppvisar även enheterna variation i förbättringsområdena och därför kommer också utvecklingsinsatserna att behöva variera mellan skolor och enheter. Arbetet kommer att kunna följas i respektive enhets dokumentation över det systematiska kvalitetsarbetet.

¹ Enkäten genomfördes bland Kunskapsförbundets samtliga elever. Totalt besvarades den av 2802 elever. Det motsvarar cirka 50 % av förbundets elever.

II. EN ATTRAKTIV UTBILDNINGSAKTÖR

Kunskapsförbundet Väst ska bygga ett starkt varumärke och vara det självklara valet för gymnasie- och vuxenutbildning i Trollhättan och Vänersborg.

Att vara en attraktiv utbildningsaktör innebär mer än att locka elever till våra gymnasieutbildningar. Det handlar också om att erbjuda alternativ för ett livslångt lärande inom vuxenutbildningen. Likaså handlar det om att vara en attraktiv arbetsgivare för att säkerställa framtida kompetensförsörjning och att vara en intressant samarbetsaktör för till exempel branscher, universitet och högskolor. Under 2015 fortsätter Kunskapsförbundet att aktivt arbeta för att fler elever väljer våra gymnasieutbildningar.

Hur vet vi att vi är på väg att lyckas?

Svaren på de här frågeställningarna ger oss en bild av hur attraktiv Kunskapsförbundet Väst är som utbildningsaktör:

- andelen elever som efter genomförd utbildning är nöjda och rekommenderar den
- andelen elever som tycker att studierna får avsedd verkan, det vill säga leder till arbete eller vidareutbildning
- andelen förstahandssökande till Kunskapsförbundet Västs gymnasieutbildningar
- antalet sökanden från andra kommuner än Trollhättans stad och Vänersborgs kommun
- andelen elever inom vuxenutbildningen som är nöjda med utbud av utbildningen, studieformer och studietider
- andelen anställda som är nöjda med Kunskapsförbundet Väst som arbetsgivare
- vilka bilder har branscher och samarbetsaktörer av Kunskapsförbundet Väst
- vilka bilder har medlemskommunernas invånare av Kunskapsförbundet Väst

Kommentar till delåret

I den här första delårsrapporten är det lite för tidigt att visa resultat på alla frågeställningarna. Vi återkommer till dessa i nästa delårsrapport samt i årsredovisningen.

I nedanstående sammanställning ser vi andelen anställda som är nöjda med Kunskapsförbundet som arbetsgivare. Resultatet är taget från den medarbetarundersökning som genomfördes i september 2014².

Av Kunskapsförbundets anställda uppger 42 % att de har en positiv helhetsbild av förbundet som arbetsgivare, 28 % uppger att omdömet på Kunskapsförbundet är neutralt. Därmed finns det en andel av våra medarbetare som upplever att förbundet inte är en lika bra arbetsgivare som man önskat, något som vi kommer att arbeta aktivt med under 2015.

III. EN EFFEKTIV ORGANISATION

Kunskapsförbundet Västs resurser ska användas så effektivt som möjligt för att bidra till att fylla förbundets syfte och nå det övergripande målet att alla elever ska nå alla mål. Resurserna ska fördelas och prioriteras för att tillgodose verksamheternas behov och önskemål. Målet är inte att skapa vinst utan att tillgängliga resurser ska användas så kostnadseffektivt och ändamålsenligt som möjligt i enlighet med gällande lagar och regler för att nå förbundets mål.

Förbundet arbetar också för att säkerställa en långsiktig stabil ekonomi. Strävan är att ha ett positivt resultat som kan hjälpa till att finansiera investeringar. Under 2015 fortsätter Kunskapsförbundet att fokusera på ekonomin och de två största kostnadsposterna, lokaler och personal.

² Enkäten genomfördes bland Kunskapsförbundets samtliga medarbetare, varav 537 av dessa besvarade enkäten, vilket motsvarar en svarsfrekvens på 90 % för respondentgruppen.

Hur vet vi att vi är på väg att lyckas?

Genom kartläggning av dessa områden ges en bild av hur resurserna används och hur väl vi når en långsiktig stabil ekonomi:

- lokalanvändning
- personalförsörjning
- andelen lärare som har lärarexamen och som undervisar inom sina behörigheter
- intäkterna ska minst uppgå till kostnaderna och samtliga verksamheter ska hålla budget
- investeringar ska finansieras med egna medel

Kommentar till delåret

Under våren har flera olika kartläggningar påbörjats som ska visa hur vi använder våra resurser. Just nu prioriteras områdena lokaler och personal. När kartläggningarna är klara kan olika nyckeltal beräknas som visar om vi använder våra resurser på ett effektivt sätt och utifrån detta kan sedan förslag på

förbättringar arbetas fram. Nyckeltal presenteras i nästa delårsrapport eller i årsredovisningen.

Eftersom det från och med den 1 juli 2015 krävs att läraren har behörighet i samtliga ämnen som denne undervisar i har en kartläggning gjorts för att se vilka av Kunska¹psförbundets lärare som har lärarlegitimation och i vilka ämnen. I april 2015 har 199 lärare av förbundets 314 tillsvidareanställda lärare lämnat in sin legitimation vilket motsvarar 63 %. I gruppen som ännu inte gjort det är främst yrkeslärare och lärare inom Sfi representerade. Många behöriga lärare väntar fortfarande i Skolverkets process med att få sina legitimationer utfärdade.

Kunska¹psförbundet prognos för 2015 visar ett underskott på 9 miljoner kronor och det innebär att intäkterna inte uppgår till kostnaderna och alla verksamheter håller inte sin budget. Detta trots att stora besparingar kommer att ske inför höstterminen.

Årets investeringar beräknas finansieras med egna medel.

EKONOMISK ANALYS

Vid bildandet tog Kunskapsförbundet över ett ekonomiskt underskott från kommunernas verksamhet. Kunskapsförbundet har jobbat för att minska underskottet som ska vara borta den 1 januari 2016, vilket under en treårsperiod handlar om cirka 50 miljoner kronor. I syfte att bevara möjligheterna till god lärandekvalitet har ett omstruktureringsarbete pågått i flera år. Fokus har varit att spara på sådant som troligtvis inte påverkar elevernas möjligheter till ett förbättrat lärande negativt, till exempel lokaler. Förbundet har hittills sparat 20 miljoner kronor genom att gå ur lokaler och slå samman gymnasieutbildningar.

Under de tre första åren har Kunskapsförbundet fått tillfälligt utökat förbundsbidrag vilket har mildrat konsekvenserna av underskottet. Från och med budgetåret 2016 ska budgeten vara i balans utan extra förbundsbidrag.

Det är gymnasiet som står för den största delen av underskottet där personalkostnaderna överstiger budgeten. Underskotten finns främst på de yrkesförberedande programmen och på program som har lågt elevantal. Antalet elever inom språkinstruktionen har under de senaste åren ökat kraftigt och det har lett till ökade personalkostnader som inte varit budgeterade.

En del av vuxenutbildningen finansieras via statsbidrag. Under 2015 har statsbidragen för yrkesvux och lärlingsvux minskat betydligt jämfört med tidigare år. Regeringen har i sin vårbudget aviserat att bidragen kan utökas redan under innevarande år men än finns inga beslut.

Åtgärder

Förbundet har under flera år arbetat med en plan där personalkostnaderna och lokalkostnaderna ska minska fram till 2016.

Ombyggnationer sker på flera skolor så att lokalerna kan utnyttjas mer effektivt och de beräknas vara klara under 2016. Även om antalet kvadratmeter minskar så ger det ingen stor ekonomisk effekt eftersom Kunskapsförbundet får en högre hyreskostnad när lokalerna är ombyggda.

I dagsläget finns inga beslut om att lämna fler lokaler och det har lett till att förbundet gör en omfattande personalneddragning på gymnasiet inför hösten 2015. Under sommaren går Kunskapsförbundet från en lärartäthet på 8,9 lärare per 100 elever på gymnasiet till en lärartäthet på 7,5 lärare per 100 elever något som kan medföra risker för både utbildningskvalitet och arbetsmiljö.

Under våren har direktionen följt hur många elever som söker Kunskapsförbundet till hösten. Utifrån de siffrorna har direktionen beslutat om några justeringar i programutbudet inför hösten.

Det finns, som tidigare nämnts, en osäkerhet kring statsbidragen för vuxenutbildningen och beroende på vilka beslut som fattas kan vuxenutbildningen behöva göra åtgärder under hösten för att anpassa sin verksamhet till budgeten.

DRIFTSREDOVISNING

Verksamheterna

Tkr	Budget 2015	Periodiserad budget	Bokförd nettkostnad april	Avvikelse mot periodiserad budget	Prognos- avvikelse helår
Direktion	850	283	404	-121	0
Förbunds kontor	24 618	8 206	7 422	784	0
Administrativa enheten	144 886	48 295	51 029	-2 734	-4 300
Gymnasiet	239 361	79 787	81 836	-2 049	-3 800
Vuxenutbildningen	50 439	16 813	21 915	-5 102	-900
Summa	460 154	153 385	162 606	-9 221	-9 000

Förbundsbidrag och uppdrag ersättning

Tkr	Budget 2015	Periodiserad budget	Bokförd nettkostnad april	Avvikelse mot periodiserad budget	Prognos- avvikelse helår
Intäkter					
Förbundsbidrag	395 000	131 667	131 667	0	0
Uppdrag ersättning	65 154	21 718	21 711	-7	0
Övriga intäkter					
Summa intäkter	460 154	153 385	153 378	-7	0

INVESTERINGSREDOVISNING

Kunskapsförbundets investeringsbudget är 8 600 tkr. Per den 30 april har endast 33 tkr används.

Verksamhetsberättelser per enhet

DIREKTION

Ordförande: Maud Bengtsson (S)
Vice ordförande: Kenneth Borgmalm (S)
2:e vice ordförande: Sofia Lindholm (C)

direktionens beslutanderätt har delegerats. Direktionen består av 14 ledamöter och 14 ersättare. Varje medlemskommun har utsett sju ledamöter och sju ersättare.

Verksamhetsbeskrivning

Direktionen, tillika styrelsen, är det högsta beslutande organet i Kunskapsförbundet Väst och har det yttersta ansvaret för förbundets verksamhet. I juridisk bemärkelse är direktionen enligt kommunallagen både den beslutande församlingen (detsamma som kommunens fullmäktige) och styrelse. I delegationsordningen framgår de ärenden där

Händelser under året

1 januari 2015 tillsattes den nya direktion där 21 av 28 ledamöter ersatts. Under våren har vi haft tre utbildningstillfällen för direktionen med olika teman inom kvalitet, ekonomi, personal och kommunikation. Vid ett tillfälle föreläste Axel Danielsson om direktionens roll och uppdrag utifrån lagar och författningar.

Ekonomisk analys

Tkr	Budget 2015	Periodiserad budget	Bokfört april	Avvikelse mot periodiserad budget	Prognos-avvikelse helår
Intäkter					
Övriga intäkter					0
Summa intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader					
Personalkostnader	850	283	370	-87	
Övriga kostnader		0	34	-34	
Lokalkostnader		0		0	
Kapitalkostnader		0		0	
Summa kostnader	850	283	404	-121	0
Netto	850	283	404	-121	0

Direktionen visar ett underskott på - 121 tkr per den 30 april. Under våren har direktionen haft utbildning inom olika områden i anslutning till direktion mötena och det har medfört ökade kostnader i förlorad

arbetsinkomst. Kostnaderna förväntas minska under resten av året och det innebär att prognosen för hela året beräknas vara i nivå med budget.

FÖRBUNDSKONTOR

Förbundsdirektör: Johan Olofson

Verksamhetsbeskrivning

I Vänerparken i Vänersborg arbetar personerna som utgör Kunskapsförbundets förbunds kontor. Den förbundsgemensamma administrationen, förbunds kontoret, arbetar strategiskt med ledning av förbundet och består av kvalificerade stödfunktioner inom de små avdelningarna, personal, ekonomi, kommunikation och kansli samt utveckling. Förbunds kontorets arbete kan jämföras med arbetet som görs på kommunernas kommunlednings- och skolförvaltningskontor.

Inom verksamheten förbunds kontor redovisas även förbundsgemensamma kostnader som såsom försäkringar och pensionskostnader.

Händelser under året

En översyn av all administration inom förbundet gjordes under 2014 som ledde till att förbunds kontoret delades upp i flera små avdelningar. Under våren har en personalchef och en ekonomichef anställts.

Arbete pågår med att få alla funktioner på plats och förutom att vara ett stöd i det vardagliga arbetet, fortsätter förbunds kontoret med att arbeta fram policys, riktlinjer och rutiner inom områdena ekonomi, personal, kommunikation, ärendehantering med mera.

Ekonomisk analys

Tkr	Budget 2015	Periodiserad budget	Bokfört april	Avvikelse mot periodiserad budget	Prognos-avvikelse helår
Intäkter					
Övriga intäkter	2 327	776	1 167	391	
Summa intäkter	2 327	776	1 167	391	0
Kostnader					
Personalkostnader	19 597	6 532	6 357	175	
Övriga kostnader	6 528	2 176	1 894	282	
Lokalkostnader	670	223	277	-54	
Kapitalkostnader	150	50	61	-11	
Summa kostnader	26 945	8 982	8 589	393	0
Netto	24 618	8 206	7 422	784	0

Förbunds kontoret redovisar ett överskott på 784 tkr per den 30 april som kan förklaras av att intäkterna och kostnaderna är inte jämt

fördelade över året. Prognosen för 2015 ligger däremot i nivå med budget.

GYMNASIESKOLAN

Verksamhetschef: Camilla Kauffeldt

Verksamhetsbeskrivning

På förbundets tre gymnasieskolor finns 2 800 elever. Gymnasiet omfattar 16 nationella program och några program finns i både Trollhättan och Vänersborg. Gymnasiesärskolan är förlagd till Magnus Åbergs-gymnasiet, Introduktionsprogrammet har olika inriktningar men finns lokalintegrerade i verksamheten på alla de tre gymnasieskolorna.

Händelser under året

Programutbud hösten 2015

Den 1 februari presenterades de första siffrorna på hur många elever som sökt de olika programmen inför hösten. Utifrån det beslutade direktionen den 27 februari att inför läsåret 2015/2016 inte starta följande utbildningar i höst:

- Vänersborg: Industritekniska programmet
- Trollhättan: El- och energiprogrammet

Kunskapsförbundet kommer för första året att starta gymnasial Lärlingsutbildning. Detta är delvis finansierat av statsbidrag. Alla yrkesprogram hade sökbara lärlingsplatser dock varierade intresset stort mellan programmen. Lärling startar med platser på Bygg- och anläggningsprogrammet, Barn- och fritidsprogrammet, Fordons- och transportprogrammet, Hotell- och turismprogrammet, Restaurang- och livsmedelsprogrammet samt Vård- och omsorgsprogrammet (enbart Trollhättan).

Personalförändringar inom gymnasiet

Inför sommaren står gymnasiet inför stora personalanpassningar. Det handlar om en anpassning efter elevminskningen som ej blivit helt genomförd än men också en ren besparing då gymnasiet står för den största delen av Kunskapsförbundets budgetunderskott. Antal tjänster som berörs är ca 45 st.

Dock är det fortsatt stort behov av personal till de kraftigt växande Språkintruktionsprogrammen.

Nyheter januari - april

Den nya rektorsorganisationen trädde i kraft den 1 april. Arbetet med att forma de nya rektorsenheterna pågår. Fortsatt utveckling av det pedagogiska ledarskapet till kollaborativa samproducerade ledarskap, pågår på alla tre gymnasieskolorna.

Elevers hälsa och utveckling

I samband med den nya rektorsorganisationen skapades också en ny elevhälsoorganisation där elevhälsoteamen blev direkt placerade under rektor i organisationen.

Ett arbete med att ta fram Elevhälsoplaner för varje skola har pågått och kommer att presenteras för all personal i uppstartsdagarna i augusti. Planerna kommer att följas upp och utvärderas årligen.

Nya Likabehandlingsplaner är under framtagande. En arbetsgrupp med representanter från alla skolor och elevhälso-team har tagit fram en gemensam ram för Kunskapsförbundets gymnasieskolor avseende likabehandlingsarbete och arbetet mot kränkningar och trakasserier. En del av kartläggningen av elevers mående och upplevelse av skolan är den elevenkät som genomfördes i förbundets alla verksamheter. Den kommer att ligga till grund för de mål och åtgärder som skolorna kommer att sätta upp i sina likabehandlingsplaner. Arbetet beräknas vara klart under hösten.

En gemensam drogförebyggande policy håller även den på att tas fram. Detta sker i ett samarbete mellan socialtjänsterna i Vänersborg och Trollhättan, drogförebyggande samordnarna från båda kommunerna samt Kunskapsförbundets samtliga gymnasieskolor. Syftet är att få en handlingsplan och policy som avser alla de ungdomar som finns i Trollhättan och Vänersborg. Policyn ska vara klar till uppstarten i augusti.

Nyckeltal

Elevtal per program och skola 2014 och våren 2015

Program	Totalt 2014	VT 2015	Birger Sjöberg-gymnasiet	Magnus Åbergs-gymnasiet	Nils Ericsons-gymnasiet
Bygg- och anläggningsprogrammet	175	180	23	157	
Barn- och fritidsprogrammet	103	110	86		24
El- och energiprogrammet	68	74	74		
El- och energiprogrammet högspänning	51	51		51	
Ekonomiprogrammet	296	296	111	185	
Estetiska programmet - estetik, bild, dans	54	54	7	47	
Estetiska programmet - musik	80	80	22	58	
Estetiska programmet - spetsutbildning musik	31	32	32		
Fordons- och transportprogrammet	35	41	41		
Handels- och administrationsprogrammet	110	113		113	
Hotell- och turismprogrammet	52	59		59	
Humanistiska programmet	29	28	28		
Industri tekniska programmet	80	89	7		82
Naturvetenskapsprogrammet	247	240	78		162
Restaurang- och livsmedelsprogrammet	64	73		73	
Samhällsvetenskapsprogrammet	291	287	105	182	
Samhällsvetenskapsprogrammet teckenspråk	0	0			
Teknikprogrammet År 4	4	13	13		
Teknikprogrammet	347	334	153		181
VVS- och fastighetsprogrammet	23	22			22
Vård- och omsorgsprogrammet	145	162	113		49
Vård- och omsorgsprogrammet teckenspråk	0	0			
Totalt nationella program	2285	2338	893	925	520
Introduktionsprogrammen (inkl. resursskola)	144	142	48		94
Introduktionsprogrammet Språkintrödn	208	246	79		167
Gymnasiesärskolan	73	70		70	
Totalt alla	2710	2796	1020	995	781

Antalet elever i gymnasieskolan har under flera år minskat och det har skett en förskjutning från yrkesprogram till högskoleförberedande program. Vård och omsorgsprogrammet står för den största ökningen av elever mellan 2014 och 2015. Teknikprogrammet minskar, något som kan ses även på nationell nivå.

Den minskning som skett på de nationella programmen har delvis kompensats av en mycket stor ökning av elever på introduktionsprogrammets språkintrödn. Totalt sett har antalet elever på gymnasiet ökat med 86 jämfört med 2014.

IM språkintröduktion

Antal elever inskrivna på IM Språkintröduktion	Läsårsslut 11/12	Läsårsslut 12/13	December 2013	December 2014	April 2015	Förändring 2013/2015
Trollhättan	36	67	97	147	167	72 %
Vänersborg	17	28	40	61	79	98 %
	53	95	137	208	246	80 %

Antalet elever på IM språkintröduktion fortsätter att öka. Skillnaden bara mellan december och april uppgår till 38 elever och en fortsatt ökning är signalerad.

Verksamheten kontaktas dagligen angående nya elevers behov av utbildning. Detta sker genom personliga besök, e-post och telefonsamtal. Man har antagning varje månad, vilket innebär en stor administrativ belastning för verksamheten. Den ständiga tillströmningen av elever innebär bland annat att nya klasser kontinuerligt måste bildas, mentorer utses och klassrum ordnas.

Ny personal har rekryterats och ytterligare rekryteringar kommer att göras, dock råder det stor konkurrens på arbetsmarknaden om personal med rätt kompetens för verksamheten, vilket resulterat i att man inte kunnat utöka i samma takt som behovet krävt. Arbetsbelastningen för befintlig personal på språkintröduktion har varit mycket hög under hela läsåret och det finns även i fortsättningen ett stort rekryteringsbehov.

Ekonomisk analys

Tkr	Budget 2015	Periodiserad budget	Bokfört april	Avvikelse mot periodiserad budget	Prognos-avvikelse helår
Intäkter					
Interkommunala intäkter	3 850	1 283	808	-475	
Övriga intäkter	160	53	3 306	3 253	
Summa intäkter	4 010	1 337	4 114	2 777	0
Kostnader					
Interkommunala kostnader	3 400	1 133	1 436	-303	
Personalkostnader	161 458	53 819	58 475	-4 656	-4 300
Lokalkostnader			0	0	
Övriga kostnader	72 663	24 221	24 637	-416	
Kapitalkostnader	5 850	1 950	1 402	548	500
Summa kostnader	243 371	81 124	85 950	-4 826	-3 800
Netto	239 361	79 787	81 836	-2 049	-3 800

Gymnasiet redovisar ett underskott på -2 025 tkr per den 30 april. Periodens intäkter överstiger budgeterad nivå vilket till övervägande del beror på projektintäkter vilka motsvaras av kostnader i verksamheten. Periodens kostnader överstiger budgeterad nivå och beror främst på att personalkostnaderna inom gymnasiets

introduktionsprogram inklusive språkintröduktion samt vissa nationella program överstiger budget.

Utöver de intäkter som är budgeterade, (intäkter för förlängd skolbarnomsorg (FSO) samt bidrag för utökad elevhälsa) har verksamheten fått bidrag för bland annat

APL -utveckling, lärlingsutveckling, bidrag för asylsökande ungdomar, EU bidrag för elevutbyten samt produktionsintäkter på yrkesprogram. Intäkter utöver budget motsvaras av kostnader inom verksamheterna och ett eventuellt överskott ska som regel betalas tillbaka till bidragsgivaren.

Den största avvikelsen på kostnadssidan avser personalkostnader inom gymnasiets introduktionsprogram språkintröduktion samt på vissa av de nationella programmen. Underskotten på de nationella programmen finns främst inom yrkesförberedande program samt program med låga elevtal som till exempel de estetiska programmen.

Gymnasiesärskolan redovisar ett resultat per den 30 april i balans med budget. För hela året prognostiseras ett resultat i nivå med budget, detta trots att verksamheten har ett besparingskrav på 3 000 tkr. Under hösten förväntas kostnaderna för de interkommunala eleverna att minska då flera elever avslutar sina utbildningar samtidigt som intäkterna förväntas öka något tack vare att nya elever från andra kommuner påbörjar sin utbildning hos Kunskapsförbundet.

Den anpassning som pågår för att möta det minskade elevunderlaget inom de nationella programmen har ännu inte fått full effekt för

att nå en budget i balans. De besparingar som är planerade och som får effekt under året har räknats med i prognosen. För helåret beräknas prognosen till -3 800 tkr.

Åtgärder

Anpassningar av verksamheten måste genomföras under sommaren/hösten. Det kommer att innebära neddragningar av befintlig personal med cirka 45 tjänster. De flesta av dessa sker genom att visstidsanställda inte kommer att erbjudas fortsatt anställning men även tillsvidareanställda kan beröras.

Anpassningen består av två delar. Först och främst är det en anpassning av organisationen utifrån minskat elevunderlag. Denna minskning är långsiktig och behovet av dessa tjänster kommer inte att finnas i framtiden. Den andra delen är en besparingsåtgärd för att åtgärda ett stort budgetunderskott för innevarande år. De flesta åtgärder får effekt redan i augusti då ett flertal av gymnasiets visstidsanställda inte erbjuds fortsatt tjänstgöring.

VUXENUTBILDNING

Verksamhetsbeskrivning

Vuxenutbildningen inom Kunskapsförbundet består av Komvux i Vänersborg och Lärcentrum i Trollhättan med 2 198 elever. Vuxenutbildningen består av verksamheterna:

- Grundläggande vuxenutbildning
- Gymnasial nivå
- Utbildning i svenska för invandrare
- Särskild utbildning för vuxna
- Yrkeshögskola
- Högre utbildningar (högskoleutbildningar på distans)

Utöver detta bedriver vuxenutbildningen utbildningar som beviljats statsbidrag, och uppdragsutbildningar som finansieras av uppdragsgivaren.

Vuxenutbildningen fortsätter att organisera verksamheten utifrån likvärdighet det vill säga "en vuxenutbildning i två städer". Skolutveckling inom vuxenutbildningen tar ett ännu starkare avstamp för att garantera att elevernas engagemang, välbefinnande och lärande ständigt förbättras.

Vuxenutbildningens utvecklingsmål är:

- Likvärdighet
- Formativt förhållningssätt
- Media och informationskunnighet (MIK)
- Vuxenpedagogiskt förhållningssätt

Utöver vad som skrivs i statliga uppdrag och Kunskapsförbundet mål- och resursplan, ska vuxenutbildningen både inom egen verksamhet och i samverkan med andra bidra till att tillgodose arbetsmarknadens behov och att deltagarnas möjlighet till egen försörjning stöds. Avdelningen Individ och Samhälle arbetar främst med dessa uppdrag. De olika skolformerna levererar utbildning utifrån behoven.

Händelser under året

Strukturella utmaningar i vuxenutbildningen

Statliga medel för reguljär yrkesvux har minskat under 2015. Detta medför under

perioden ett minskat utbildningsutbud inom yrkesvux.

Vuxenutbildningen prioriterar de utbildningarna som invånarna har rätt till enligt lag och dit hör skolformerna Sfi, gruv och grundläggande särsvux. Under året har det varit stora volymökningar inom Sfi och det mesta tyder på att det kommer att fortsätta på grund av olika händelser i omvärlden. Om vuxenutbildningen utökar verksamheten inom Sfi kan det leda till minskat antal gymnasiala kurser.

Enligt sökbilden inför våren 2015 har många fler kommuninvånare sökt utbildningar än det har funnits kurser att tillgå. Exempelvis är vård och omsorg ett område där det finns en positiv arbetsmarknad men inte tillräckligt med utbildningsplatser. Detta är en direkt konsekvens av den anpassning som nämnts ovan. Ambitionen är dock att erbjuda vuxenutbildning med hög kvalitet utifrån det individuella behovet och som kan vara kombinerat med arbetsmarknadens behov.

Utbildning i svenska för invandrare

Restad Gård är ett stort asylboende i Vänersborgs kommun och där bor cirka 900 asylsökanden varav cirka 125 har fått uppehållstillstånd. Dessa elever har fått en 20 veckors kurs på halvtid, med gott resultat.

Sfi erbjuder olika studieformer på dagtid, kvällstid och distansundervisning. Behovet av kvällsundervisning har ökat, då många elever har arbete, praktikplats eller instegsjobb. I syfte att erbjuda större flexibilitet och anpassning startades det under förra året två studiehallar med hjälp av statsbidrag. Utvecklingen med att permanenta studiehallar för fler skolformer fortgår. Det prövas olika undervisningsmodeller, som har visat sig mycket lyckosamma och det har minskat genomströmningen från kursstart till betygs sätts.

Näringslivets kompetensbehov

Arbetet med att möta näringslivets behov är påbörjat men tar mycket tid och det bygger på personliga kontakter och förtroendeskapande med Vänersborgs kommun och Trollhättans stads näringslivsenheter med flera aktörer. Aktiv samverkan med näringslivsenheterna och arbetsförmedlingarna fortsätter i båda kommunerna.

Fyrbodals kompetensplattformens arbete

Genom ett aktivt deltagande i framtagning av prioriterade insatser kopplat till Västra Götalandsregionens tillväxtstrategi 2020 har vuxenutbildningen medverkat till att fullfölja uppdraget om medverkan och utveckling.

Arbetet med struktur för lokal kompetensplattform på vuxenutbildningens hemsida håller på att vidareutvecklas. Strukturer för uppföljningar på olika nivåer håller på att arbetas fram.

Att kombinera arbete och studier

Genom studie- och yrkesvägledarnas kompetens och individualisering har vuxenutbildningen kunnat öka möjligheterna för elever att kombinera arbete och studier. Detta har gjorts genom uppsökande verksamhet som har lett till individuella samtal och studieplaneringar, flexibla tider för studie- och yrkesvägledning, validering, provningar och uppdragsutbildning.

Entreprenörskap

När det gäller entreprenörskap och nära samarbete med det lokala näringslivet har kompetensmäklare deltagit i speeddating mellan företag och unga vuxna i Vänersborgs kommun.

Lärlingsutbildningen

Ett aktivt arbete har genomförts med att informera branscher och dess företrädare hur en lärlingsutbildning fungerar.Handledarutbildningar för lärlingsformen utfördes med stöd av Validering Väst. Antalet elever var under hösten 2014 cirka 100. Lärlingarna mottogs mycket positivt inom företag och verksamheter. På grund av ett minskat statsbidrag för lärlingsutbildningar påbörjades inga nya i januari 2015. Detta innebär att lärlingsutbildningar kommer att fasas ut under 2015.

Yrkesvux

Minskning av statsbidrag för yrkesvux har inneburit en kraftig minskning av antagningen till alla yrkesvuxutbildningar. Detta trots ett högt sökandetryck. I januari 2015 startade till exempel ingen vård- och omsorgsutbildning. Detta innebär stora problem för arbetsmarknaden.

Yrkeshögskoleutbildning

Under första delen av 2015 har vi fyra olika yrkeshögskoleutbildningar igång inom vuxenutbildningen:

- Energi- och miljöeffektiv transportlogistik 400 poäng
- Filmarbetarutbildningen 400 poäng
- Hälso- och sjukvårdsadministration 400 poäng
- Service och underhåll på vindkraftssystem 200 poäng

Energi- och miljöeffektiv transportlogistik, Hälso- och sjukvårdsadministration samt Filmarbetarutbildningen avslutas under våren .

I januari gav Myndigheten för Yrkeshögskolan besked om att en av våra ansökningar hade beviljats. I augusti 2015 startar utbildningen "Medicinsk sekreterare", en utbildning på två år. Beslutet innebär att utbildningen startar även hösten 2016.

Uppdragsutbildningar

På uppdrag av NU-sjukvården startades en utbildning i akutsjukvård för undersköterskor samt en handledarutbildning i januari 2015. Utbildningen avslutas i slutet av maj 2015.

Uppdrag för Göteborgs universitet genomförs angående antagningsbedömningar för Yrkeslära programmet.

I samverkan med Trollhättans stad bedriver Lärcentrum ett datortek sedan många år. Det är en arbetsmarknadsåtgärd som syftar till att öka kompetensen inom information och kommunikationsteknik (IKT) för att målgruppen ska kunna förbättra möjligheten till arbete.

Projekt som Vuxenutbildningen deltar i

Inom Fyrbodals kommunalförbund pågår ett pilotprojekt kring kompetensmäklare kopplat till lokal kompetensplattform. Vuxenutbildningen deltar aktivt tillsammans med Uddevalla, Tanum, Dals-Ed och Bengtsfors för att identifiera arbetsmetoder och strategier.

Vuxenutbildningen deltar i ett projekt riktade mot arbetslösa ungdomar tillsammans med Trollhättan stad och arbetsförmedlingen; *"Just Du"*. Lärcentrums del i projektet är utbildning och vägledning. I Vänersborg ingår Vuxenutbildningen i ett friskvårdsprojekt med arbetslösa kommuninvånare tillsammans med Samordningsförbundet.

Inom *"Leonardo Da Vinci"* projektet har totalt nio medarbetare inom olika utbildningar fått utbyta erfarenheter och kunskaper med andra utbildningsorganisationer i Europa. Även åtta elever har gjort praktik utomlands inom sina kurser. Samarbete med Spanien, Norge, Danmark, Belgien och Malta har gjort detta möjligt. En liknande ansökan om utbyte har ansökts om i Erasmus +.

Vuxenutbildningen avser att delta som partner i projektet *"Exportfrämjande Integration"*. Ambitionen är att gå in i ett genomförandeprojekt med motivet att stödja företag som vill utöka sin verksamhet

i andra länder genom att ta tillvara och vidareutveckla kunskaper hos invandrare med erfarenheter och kunskaper inom export/sälj. Ansökan till ESF är inlämnad.

Tillsammans med nätverket Westum har vuxenutbildningen varit aktiva i ansökningsprocessen till projektet *"KOBRA"*. Projektets tre fokusområden är: kompetensmäklare, analys samt tillgängliggöra utbildning kopplat till lokalt kompetensplattformarbete. Ansökan till Interreg är inlämnad

Vuxenutbildningen avser att delta som partner i projektet *"Pendler-broen"*. Syftet med projektet är att få kunskap om kompetens och arbetsmarknadens behov mellan Danmark, Norge och Sverige. Kraven på kompetent arbetskraft är mer aktuellt och det finns ett behov av ökad flexibilitet över gränserna för att bättre matcha de anställdas kompetens och arbetsmarknadens behov. Det finns också ett behov av större samarbete mellan arbetsmarknadens parter och utbildning. Ansökan till Interreg är inlämnad.

Nyckeltal

Elevtal våren 2015

	2014	2015 Trollhättan	2015 Vänersborg	2015 Totalt
Gruv	221	155	125	280
Gymnasieteoretiska	289	174	61	235
Yrkeskurser/yrkesvux	330	92	35	127
Sfi	933	689	369	1 058
Särvux	65	53	11	64
Yh	103		62	62
Uppdragsutbildning	64			189
Högre utbildning	101			114
Läringsutbildning	96	42	27	69
	2 202	1 205	690	2 198

(Elevtalet ovan anger heltidsberäkning och inte antalet elever som studerar i olika kurser.)

Det totala elevtalet är i paritet med 2014. Förändringen inom vuxenutbildningen har i huvudsakligen skett med minskning inom gymnasiala kurser både teoretiska och yrkes

(cirka 260). Elevantalet har ökat inom SFI. Högre utbildning och uppdragsutbildning administreras och verkar för både Trollhättan och Vänersborg i Trollhättan.

Ekonomisk analys

Tkr	Budget 2015	Periodiserad budget	Bokfört april	Avvikelse mot periodiserad budget	Prognos- avvikelse helår
Intäkter					
Interkommunala intäkter			277	277	750
Övriga intäkter	28 557	9 519	11 229	1 710	9 100
Summa inäkter	28 557	9 519	11 506	1 987	9 850
Kostnader					
Personalkostnader	61 879	20 626	26 793	-6 167	-10 200
Interkommunala kostnader			108	-108	-400
Övriga kostnader	17 117	5 706	6 370	-664	0
Lokalkostnader		0		0	0
Kapitalkostnader		0	150	-150	-150
Summa kostnader	78 996	26 332	33 421	-7 089	-10 750
Netto	50 439	16 813	21 915	-5 102	-900

Inom yrkesvux och lärlingsutbildning bedrivs ett fortsatt arbete för att anpassa verksamheten utifrån de ekonomiska medel som finns att tillgå. Detta har pågått under det första kvartalet men har inte gett den ekonomiska effekt som önskats. De medel som finns att tillgå räcker inte för att slutföra utbildningar som påbörjades under hösten 2014. Dessa utbildningar slutar till sommaren och det är först då vi ligger i balans med beställda volymer. Detta har lett till högre personalkostnader än budgeterat under våren.

Vuxenutbildningen förutser ett högre antal flyktingar som studerar Sfi än beräknat. Den faktiska kostnaden för en Sfi-plats har tagits fram ihop med våra medlemskommuner och den är ej i paritet med den summa Kunskapsförbundet hittills fått i ersättning för att finansiera Sfi till flyktingarna. En diskussion om ersättningen pågår. Prognosen innehåller en uppräknig av

intäkterna enligt vuxenutbildningens faktiska kostnader.

Åtgärder

Vuxenutbildningen finansieras via statsbidrag när det gäller yrkesvux och lärlingsvux och de bidragen har minskat betydligt jämför med tidigare år. Regeringen har i sin vårbudget aviserat att bidragen kan utökas redan under 2015 men än finns inga beslut. Vuxenutbildningen har inte fullt anpassat sin verksamhet till de minskade statsbidragen och beroende på vilka beslut som fattas kan vuxenutbildningen i höst behöva göra ytterligare åtgärder.

ADMINISTRATIVA VERKSAMHETSOMRÅDET

Verksamhetschef: Lena Hansson

Verksamhetsbeskrivning

När Kunskapsförbundet startades skapades ett administrativt verksamhetsområde för att effektivisera och höja kvaliteten på alla stödjande funktioner. Detta för att ge gymnasieskola och vuxenutbildning möjlighet att fokusera på den pedagogiska uppgiften.

I enheten ingår ansvar för lokaler, elevresor, telefoni, administration, IT, vaktmästeri, lokalvård, skolmåltider, café, elevbostäder och det interkommunala området.

Etableringen av det administrativa verksamhetsområdet har varit betydligt mer omfattande än förväntat vilket har medfört att en stor del av tiden har lagts på att få vardagsuppgifter att fungera. Under senare delen av 2014 har dock många saker börjat falla på plats och genom organisationsförändringen med funktionsindelade enheter som trädde i kraft i januari 2015 börjar organisationen att ta form.

Händelser under året

Administration

Utredningen av administrationen i förbundet, både centralt och inom enheten, har medfört att en omorganisation genomförts. På gymnasieskolorna och vuxenutbildningen finns det en skolservice som administrerar och servar i de skolspecifika frågorna medan ekonomi- och personalfunktioner har flyttats till förbundskontoret. Den nya skolservicen har byggts upp under hösten 2014 och trätt i kraft fullt ut i januari 2015. Det har medfört att begreppet intendent tagits bort och ersatts med enhetschefer.

Ledning

Som ett resultat av omorganisationen inom administrationen har ledningsfunktionen förändrats. Numer finns en chef för all administration/skolservice, en för skolmåltider och café, en för lokalvård och en för IT och vaktmästeri i både gymnasium och vuxenutbildning. Denna organisation innebär att varje chef kan fokusera på ett område och trots att verksamheten hamnar i fler byggnader blir det mindre splittrat.

IT

Lärplattformar finns installerade, EdWise för vuxenutbildningen och IT's learning för gymnasiet. Dessa implementerades under hösten 2014 och syftet är bland annat att förbättra och förenkla kommunikationen mellan lärare och elev. Kravspecifikation för en ny upphandling håller på att tas fram för en gemensam plattform för både gymnasiet och vuxenutbildningen då nuvarande avtal löper ut 2016. En effektivisering av skrivare är under utveckling med modern teknik som ska leda till färre och säkrare utskrifter. Detta ska också leda till att färre kopieringspapper används. En kartläggning och översyn av programvaror görs för att effektivisera men framförallt för att programmen ska stämma överens med användandet.

Elevdatorerna har ökat kraftigt i pris och eftersom det är ett svårt ekonomiskt läge för Kunskapsförbundet har förbundsledningen beslutat att köpa in begagnade datorer.

Lokaler

En ombyggnad av Birger Sjöberggymnasiet har startat vid årsskiftet 2014-2015. Bygget är indelat i två etapper där den första etappen innebär en stor ombyggnad medan den andra etappen mestadels handlar om renovering. Hela ombyggnaden planeras vara färdig sommaren 2016. Idrottsgatan 7 används under ombyggnaden som ersättningslokal.

Lokalerna på Onsjö är tömda och lämnade. Hyreskontraktet löper ut 30 juni 2015. Endast byggården som ligger på Vänersborgs kommuns mark används av Kunskapsförbundet men den ska också lämnas. Den sista klassen med byggelever i Vänersborg tar studenten i juni 2015. Nästa läsår bedrivs all undervisning på byggprogrammet på Magnus Åbergsgymnasiet.

Förslag på ombyggnad av byggprogrammets lokaler på Magnus Åbergsgymnasiet har tagits fram för att anpassa lokalerna till gymnasiereformen (GY-2011) men också för att effektivisera nyttjandet och för att få in måleriinriktningen i samma byggnad. Det kommer att byggas en ny reception i anslutning till entrén för att förbättra servicen.

Nils Ericsonsgymnasiets (NE) ombyggnad fortskrider och Teknikprogrammet är det första program som flyttat in i nyrenoverade lokaler. Den sista klassen på barn- och fritidsprogrammet tar studenten i juni 2015 på Nils Ericsonsgymnasiet och nästa läsår finns programmet på Birger Sjöbergsgymnasiet. Planerna för inflyttning av vuxenutbildningen har påbörjats och några delar flyttar redan under sommaren 2015.

Delar av T-huset (NE) har lämnats sommaren 2014. M-huset (NE) har inte lämnats då det fortfarande pågår undervisning där. Utredningar pågår för en långsiktig lösning för kvarteret Elefanten.

Elevbostäderna i Vänersborg är uppsagda och lämnas sista juni 2015 då de inte tjänar samma syfte som tidigare. Bostäderna anskaffades för många år sedan i första hand för teckenspråksutbildningarna som då hade många sökande. Under innevarande läsår är det elva av tjugofyra rum som är uthyrda och det innebär en kostnad för Kunskapsförbundet. Arena hotell kommer erbjuda uthyrning av rum till elever till ett likvärdigt pris.

Interkommunalt

Det interkommunala området består av kostnader för de gymnasieelever som är folkbokförda i Trollhättan och Vänersborg men går i andra gymnasieskolor utanför Kunskapsförbundet. Området hanterar också intäkter för de gymnasieelever som går i Kunskapsförbundets skolor och är folkbokförda i andra kommuner. Ett arbete har påbörjats för att skapa och förbättra rutinerna kring denna hantering.

Nyckeltal

Interkommunalt flöde

	2014	Våren 2015	Prognos Hösten 2015	Genomsnitt 2015
Elever från Trollhättan och Vänersborg som studerar i andra kommuner eller friskolor	1 042	1 011	1 062	1 036
Elever från andra kommuner som studerar i Kunskapsförbundet	302	303	295	299

Ekonomisk analys

Tkr	Budget 2015	Periodiserad budget	Bokfört april	Avvikelse mot periodiserad budget	Prognos- avvikelse helår
Intäkter					
Interkommunala intäkter	33 500	11 167	11 559	392	700
Övriga intäkter	72 786	24 262	23 704	-558	-6 000
Summa intäkter	106 286	35 429	35 263	-166	-5 300
Kostnader					
Interkommunala kostnader	100 000	33 333	33 330	3	1 300
Personalkostnader	37 573	12 524	11 637	887	2 000
Övriga kostnader	40 594	13 531	16 046	-2 515	-2 300
Lokalkostnader	70 375	23 458	24 405	-947	0
Kapitalkostnader	2 630	877	873	4	0
Summa kostnader	251 172	83 724	86 292	-2 566	1 000
Netto	144 886	48 295	51 029	-2 732	-4 300

Den administrativa verksamheten redovisar ett underskott på -2 732 tkr per den 30 april. Verksamheten har under året fått ett besparingskrav på 6 000 tkr och arbetet med att ta fram förslag på åtgärder pågår.

Prognosen för de interkommunala intäkterna och kostnaderna förväntas bli bättre än budgeterat även om antalet elever ser ut att vara oförändrat jämfört med 2014.

Under tiden Nils Ericsonsgymnasiet och Birger Sjöbergsgymnasiet byggs om uppstår extra kostnader när verksamheterna måste flytta till andra lokaler.

Resultatet för 2015 beräknas till ett underskott på -4 300 tkr.

Åtgärder

En översyn av verksamhetens alla kostnader pågår och den ska leda till att ett förslag där det framgår vilka besparingsåtgärder som är möjliga att genomföra under detta år och nästa. Det mest troliga är att det inte går att genomföra åtgärder under 2015 som innebär att verksamheten klarar sin budget.

Verksamheten minskar redan nu sina kostnader genom att inte återbesätta tjänster inom vaktmästeri och IT när personal slutar. Dessutom sätts inga vikarier in vid korttidsfrånvaro och förändringar för att minska råvarukostnaderna inom skolmaten har genomförts och fler planeras inför hösten.

Ekonomiska sammanställningar

RESULTATRÄKNING

Tkr	Not	April 2014	April 2015	Bokslut 2014	Budget 2015	Prognos 2015
Verksamhetens intäkter	1	174 840	183 630	559 924	530 414	572 271
<i>varav jämförelsestörande post</i>	1			19 965		30 396
Verksamhetens kostnader	2,3	-181 589	-190 320	-559 842	-521 494	-542 635
Avskrivningar	4	-3 084	-2 486	-9 786	-8 630	-8 000
Verksamhetens nettokostnad		-9 832	-9 176	-9 704	290	21 636
Finansiella intäkter	5	-	7	110		50
Finansiella kostnader	6	-88	-59	-381	-290	-290
PERIODENS RESULTAT		-9 920	-9 228	-9 975	0	21 396

KASSAFLÖDESANALYS

Tkr	Not	April 2014	April 2015	Bokslut 2014	Prognos 2015
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Resultat efter finansiella poster		10 045	-9 228	-9 975	21 396
<i>Justeringsposter som inte ingår i kassaflödet</i>					
Direktbokning eget kapital		-	-	-456	
Avskrivningar av anläggningstillgångar	4	3 086	2 486	9 786	8 000
Avsättning till pensioner	10	1 287	435	3 584	1 307
Övrig justeringspost					
Ökning (-) / minskning (+) av kortfristiga fordringar		15 044	-11 325	4 682	123
Ökning (-) / minskning (+) av kortfristiga skulder		-21 660	-2 008	-13 843	-6 114
Medel från den löpande verksamheten		7 782	-19 640	3 753	24 712
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	7	-	-33	-2 543	-8 600
Försäljning av materiella anläggningstillgångar					
Medel från investeringsverksamheten		-	-33	-2 543	-8 600
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån		-	-	-	
Amortering av skuld	11	-2 735	-	-2 735	-2 735
Medel från finansieringsverksamheten		-2 735	-	-2 735	-2 735
ÅRETS KASSAFLÖDE		5 046	-19 673	-11 500	13 377
Likvida medel vid årets början		22 977	11 477	22 977	11 477
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT		28 024	-8 196	11 477	24 854

BALANSRÄKNING

Tkr	Not	April 2014	April 2015	Bokslut 2014	Prognos 2015
Anläggningstillgångar					
Maskiner och inventarier	7	23 644	17 033	19 486	20 086
Summa anläggningstillgångar		23 644	17 033	19 486	20 086
Omsättningstillgångar					
Kundfordringar		15 202	38 279	44 208	44 208
Kortfristiga fordringar	8	29 267	27 881	10 623	10 500
Likvida medel	9	28 024	-8 196	11 477	24 854
Summa omsättningstillgångar		72 493	57 961	66 309	79 562
TILLGÅNGAR		96 137	74 994	85 795	99 648
Eget kapital					
Ingående eget kapital			-30 396	-20 421	-30 396
Årets resultat		-9 920	-9 228	-9 975	21 396
Summa eget kapital		-9 920	-39 624	-30 396	-9 000
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	10	2 058	5 306	4 871	6 178
Andra avsättningar		496		-	-
Skulder					
Långfristiga skulder	11	8 206	5 471	5 471	2 736
Kortfristig del av långfristiga skulder		2 735	2 735	2 735	2 735
Leverantörsskulder		6 846	16 260	8 392	8 500
Kortfristiga skulder	12	85 715	84 846	94 720	88 500
Summa avsättningar och skulder		106 056	114 618	116 190	108 649
EGET KAPITAL OCH SKULDER		96 137	74 994	85 795	99 648

REDOVISNINGSPRINCIPER

Externa redovisningsprinciper

Kunskapsförbundet Väst redovisning upprättas enligt kommunallagen och enligt kommunala redovisningslagen samt följer anvisningar och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, RKR. I vissa fall, där praxis inte är enhetlig, görs vissa avsteg från rekommendationerna från normgivande organ. Dessa avsteg kommenteras nedan, under respektive rubrik. Förbundet följer också ett antal övergripande principer, såsom principen om pågående verksamhet, objektivitetsprincipen, försiktighetsprincipen, matchningsprincipen samt principen om öppenhet. Detta ger sammantaget en rättvisande bild av förbundets ekonomiska resultat och ställning på bokslutsdagen

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster är resultat av händelser eller transaktioner som inte är extraordinära men som är viktiga att uppmärksamma vid jämförelser med andra perioder. Dessa redovisas i not.

Pensionsskuld

Pensionsförmåner som har intjänats från och med 2013-01-01 redovisas som en kostnad i resultaträkningen och som en avsättning i balansräkningen. Kostnaden för avsättningen har också belastats med särskild löneskatt på 24,26 %. Förbundets pensionskostnader och pensionsskuld grundar sig på KPA:s beräkningar och prognoser. Prognosen för 2015 baserar sig på KPA:s flerårsprognos som tog fram i samband med årsredovisningen 2014.

Semesterlöneskuld, timlöneskuld

Semesterlöneskulden och övriga löneskulder till de anställda redovisas som en kortfristig skuld. De intjänade förmånerna har belastats med lagenliga arbetsgivaravgifter. Ingen förändring av semesterlöneskulden eller timlöneskulden har bokats under året.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal som Kunskapsförbundet har klassas som operationella och redovisas som kostnad i resultaträkningen löpande. Ett leasingavtal klassificeras som operationellt om det inte innebär att de ekonomiska fördelar och risker i allt väsentligt överförs till leasingtagaren.

Avskrivningar

En materiell anläggningstillgång ska redovisas som tillgång i balansräkningen när det är sannolikt att de framtida ekonomiska fördelarna kommer förbundet till del och anskaffningsvärdet för tillgången kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Anläggningstillgångar med begränsad nyttjandeperiod skrivs av systematiskt över denna nyttjandeperiod enligt en plan som fastställs vid anskaffningsvärdet, så kallad linjär avskrivning. Eventuellt restvärde utgör inte underlag för avskrivning.

I samband med bildandet av förbundet så anskaffades samtliga inventarier och datorer som avsåg gymnasiet och vuxenutbildningen från Vänersborgs kommun och Trollhättans Stad (övertagna inventarier och datorer). Vad gäller dessa inventarier så har det gjorts en samlad bedömning av restvärdet där avskrivningstider på 2-5 år speglar kvarvarande nyttjandeperiod.

De olika avskrivningstiderna för investeringar är:

Övertagna inventarier	5 år
Övertagna datorer	2 år
Inventarier	5-10 år
Stadigvarande undervisningsmaterial	5 år
Datorer	2-3 år

NOTER

Not 1 Verksamhetens intäkter

Mkr	2014-04-30	2015-04-30
Förbundsbidrag	144,0	153,4
Ägartillskott för att täcka 2014 års underskott		-
Försäljning	1,8	1,6
Specialdestinerade statsbidrag	16,0	9,5
Hysesintäkter	0,3	0,4
Avgifter och ersättningar	-	0,1
Interkommunala intäkter	12,8	11,4
Övriga intäkter	-	7,2
Summa	174,9	183,6

Not 2 Verksamhetens kostnader

Mkr	2014-04-30	2015-04-30
Material	7,5	7,5
Tjänster	74,0	78,8
- varav interkommunala ersättningar	35,6	35,0
- varav hyror	22,3	24,1
Bidrag	1,2	0,4
Summa	82,7	86,7

Not 3 Personalkostnader

Mkr	2014-04-30	2015-04-30
Personalkostnader	95,1	97,9
- varav arbetsgivaravgifter	23,2	23,2
- varav förändring semesterskuld m.m.	-	-
Pensionskostnader inkl löneskatt	3,8	5,7
- varav extra pensionsavsättning	-	-
Summa	98,9	103,6

Not 4 Avskrivningar

Mkr	2014-04-30	2015-04-30
Avskrivningar enligt plan	3,1	2,5
Nedskrivningar	-	-
Summa	3,1	2,5

Not 5 Finansiella intäkter

Mkr	2014-04-30	2015-04-30
Ränta på rörliga medel	-	-
Övriga ränteintäkter	-	-
Summa	-	-

Not 6 Finansiella kostnader

Mkr	2014-04-30	2015-04-30
Ränta på checkkredit och lån	0,1	0,1
Övriga räntekostnader	-	1
Summa	0,1	0,1

Not 7 Inventarier

Mkr	2014-04-30	2015-04-30
Ingående bokfört värde	35,2	37,7
Årets nyanskaffningar	-	0,1
<i>Utgående ackumulerade anskaffningsvärde</i>	<i>35,2</i>	<i>37,8</i>
Ingående avskrivningar	-8,5	-18,2
Årets avskrivningar	-3,1	-2,5
<i>Utgående ackumulerade avskrivningar</i>	<i>-11,6</i>	<i>-20,7</i>
Utgående redovisat värde	23,6	17,0

Not 8 Förutbetalda kostnader & Upplupna intäkter

Mkr	2014-04-30	2015-04-30
Övriga kortfristiga fordringar	7,9	16,8
Upplupna intäkter och förutbetalda intäkter	4,0	11,0
Summa	11,9	27,8

Not 9 Likvida medel			
Mkr	2014-04-30	2015-04-30	
Kassa	-	-	
Bank	-	0,4	
Plusgiro	28,0	-8,6	
Summa	28,0	-8,2	

Not 10 Avsättningar för pensioner			
Mkr	2014-04-30	2015-04-30	
Ingående avsättning	1,0	3,9	
Nyintjänad pension	1,0	0,4	
Avsättning löneskatt	0,5	1,0	
Utgående avsättning	2,5	5,3	

Not 11 Långfristiga lån			
Mkr	2014-04-30	2015-04-30	
Reverslån Trollhättans Stad	11,0	8,2	
Summa	11,0	8,2	
<i>Amortering år 2013</i>	<i>2,7</i>	<i>2,7</i>	
<i>Amortering år 2014</i>	<i>2,7</i>	<i>2,7</i>	
<i>Amortering år 2015</i>	<i>2,7</i>	<i>2,7</i>	
<i>Amortering år 2016-2017</i>	<i>5,4</i>	<i>5,4</i>	
	<i>13,7</i>	<i>13,7</i>	

<i>Ställda säkerheter</i>	<i>Inga</i>	<i>Inga</i>
<i>Ansvarsförbindelser</i>	<i>Inga</i>	<i>Inga</i>

Not 12 Kortfristiga skulder			
Mkr	2014-04-30	2015-04-30	
Semesterlöneskuld, ferielöneskuld m.m.	22,5	22,1	
Löneskuld timanställda	-	0,7	
Arbetsgivaravgift och preliminärskatt	10,3	10,6	
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	46,8	44,5	
Pension avgiftsbestämd	2,2	3,3	
Löneskatt pensioner	0,5	3,7	
Övriga kortfristiga skulder	0,6	-0,1	
Summa kortfristiga skulder	82,9	84,8	

Begreppsförklaringar

Anläggningstillgångar är tillgångar som ska användas för en längre tidsperiod, till exempel byggnader, fordon, maskiner, värdepapper etc.

Ansvarsförbindelser är en upplysning till balansräkningen över ekonomiska åtaganden som inte redovisas som skuld eller avsättning i balansräkningen.

Avskrivningar är planmässig värdeminskning av anläggningstillgångar för att fördela anskaffningskostnaden över tillgångens beräknade nyttjandeperiod.

Avsättning utgörs av de betalningsförpliktelser som är säkra eller sannolika till sin existens och där det finns säkerhet beträffande beloppets storlek eller tidpunkten för betalning, till exempel avsättning för pensioner.

Balansräkning visar den ekonomiska ställningen vid årets slut uppdelat på tillgångar (anläggnings- och omsättningstillgångar), eget kapital, avsättningar samt skulder (lång- och kortfristiga skulder).

Bokfört värde är det värde som en tillgång är upptagen till i bokslutet.

Finansiella intäkter/kostnader redovisas under särskild rubrik i resultaträkningen, exempelvis ränteintäkter, utdelning, räntekostnader med mera.

Finansieringsanalysen beskriver betalningsflödet uppdelat på sektorerna löpande verksamhet, investeringar och finansiering och mynnar ut i förändring av likvida medel.

Finansnetto är finansiella intäkter minus finansiella kostnader.

Frisktal: Personer som inte har haft någon registrerad sjukdag under året.

Frånvarotid: Frånvaro från ordinarie arbetstid. Med ordinarie arbetstid avses all tid som ska utföras enligt respektive anställds anställningsavtal, alltså inte faktisk arbetad tid. Avser månadsavlönade.

Eget kapital är totala tillgångar minus avsättningar och skulder (nettoförmögenhet). Det egna kapitalet har två beståndsdelar; anläggningskapital och rörelsekapital.

Extraordinära intäkter/kostnader saknar tydligt samband med ordinarie verksamhet och är av sådan art att de inte förväntas inträffa ofta eller regelbundet samt uppgår till väsentligt belopp.

Investeringsredovisning redovisar in- och utbetalningar för årets nettoinvesteringar i till exempel fastigheter, anläggningar, maskiner och inventarier. Dessa tillgångar är avsedda att användas under en längre tidsperiod.

Jämförelsestörande poster är resultatet av händelser eller transaktioner som inte är extraordinära men som är viktiga att uppmärksamma vid jämförelser med andra perioder.

Kortfristiga fordringar och skulder har en förfallotid på mindre än ett år från balansdagen. Likvida medel består av kontanter, banktillgodohavande, statsskuldväxlar, bankcertifikat med mera.

Långfristiga fordringar och skulder har en förfallotid på mer än ett år efter balansdagen.

Långtidssjukfrånvaro: All sjukfrånvaro som är över 59 dagar i sjukperioden.

Löneskatt är skatt på pensionsförmåner till anställda.

Månadsanställd: Menas både tillsvidare- och visstidsanställda (vikarier, allmän visstidsanställning) med månadslön.

Omsättningstillgångar är tillgångar som förväntas innehas under kort tid, exempelvis

kundfordringar och förråd. Dessa tillgångar kan på kort tid omsättas till likvida medel.

Periodisering innebär en fördelning av kostnader och intäkter på den redovisningsperiod till vilken de hör.

Personalomsättning: Antalet tillsvidareanställda som har slutat under perioden dividerat med det genomsnittliga antalet tillsvidareanställda.

Resultaträkning sammanfattar årets intäkter och kostnader och visar därmed hur förändringen av förbundets eget kapital framkommit. Denna förändring kan också beräknas genom att man jämför eget kapital i de senaste två årens balansräkningar.

Rörelsekapital är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet är en del av det egna kapitalet.

Sjukfrånvaro: Den totala sjukfrånvaron i timmar omräknat till procent. Avser samtliga anställda, alltså både månads- och timavlönade.

Soliditet är eget kapital satt i relation till de totala tillgångarna. Visar hur stor del av de totala tillgångarna som finansieras med egna medel.

Tillsvidareanställd: En medarbetare med fast anställning. En anställning som enligt avtal pågår tills uppsägning sker från någon part. En tillsvidareanställning kan vara på hel- eller deltid.

Timavlönad: Avser tidsbegränsad anställning och är anställd per timme.

Visionen anger ett framtida, ej tidsbestämt, önskvärt tillstånd och talar om vart Kunskapsförbundet Väst är på väg.

Visstidsanställd: Anställd som från början har ett fastställt slutdatum. Det kan vara ett vikariat eller en allmän visstidsanställning så kallad AVA, på hel- eller deltid.

Årsarbetare: Samtliga anställda (hel- och deltider) omräknat till heltidstjänster. Årsarbetsbegreppet mäter överenskommen sysselsättningsgrad och inte den verkliga arbetstiden.

Skolförkortningar:

BSG = Birger Sjöbergsgymnasiet

MÅG = Magnus Åbergsgymnasiet

NE = Nils Ericsonsgymnasiet

Programförkortningar gymnasiet

BA: Bygg- och anläggningsprogrammet

BF: Barn- och fritidsprogrammet

EE: El- och energiprogrammet

EK: Ekonomiprogrammet

ES: Estetiska programmet

ESMUS: Estetiska programmet inriktning musik

FT: Fordons- och transportprogrammet

FT: Fordon och transportprogrammet

HA: Handels- och administrationsprogrammet

HT: Hotell- och turismprogrammet

HA: Handels och administrationsprogrammet

HU: Humanistiska programmet

IM: Introduktionsprogrammet

IMIND: Introduktionsprogrammet individuellt val

IMPRO: Introduktionsprogrammet

IMSPR: Introduktionsprogrammet Språkintrödn

IMYRK: Introduktionsprogrammet Yrkesintrödn

IN: Industritekniska programmet

NA: Naturvetenskapsprogrammet

RL: Restaurang- och livsmedelsprogrammet

SA: Samhällsvetenskapsprogrammet

TE: Teknikprogrammet

VF: VVS- och fastighetsprogrammet

VO: Vård- och omsorgsprogrammet

Skolformer i vuxenutbildningen

Gruv = Grundläggande vuxenutbildning

Gyvux = Gymnasial vuxenutbildning

Yrkesvux = Yrkesinriktade kurser på gymnasial nivå inom den kommunala vuxenutbildningen

Lärlingsvux = Lärlingsutbildning för vuxna

Sfi = Utbildning i svenska för invandrare

Särvux = Särskild utbildning för vuxna

Yh = Yrkeshögskola

Bilaga 1

Systematisk dialog i direktionen om Kunskapsförbundets resultat

MÅNAD	Område för uppföljning, dialog, efterfrågan och direktiv
SEPTEMBER	Kvalitet: Tendenser kunskapsresultat Effektivitet: Information delårsrapport Attraktivitet: Nöjdhet och nytta, elevers upplevelser
OKTOBER	Kvalitet: Kunskapsresultat, Kvalitetsrapporten Effektivitet: Delårsrapport, Information Mål- och resursplan, Dialog: resultat-/resursanvändning Attraktivitet: Marknadsföring
NOVEMBER	Kvalitet: Kvalitetsstämma: Hur väl håller vi på att lyckas, Systematiskt kvalitetsarbete på alla nivåer i Kunskapsförbundet Effektivitet: Mål- och resursplan Attraktivitet:
DECEMBER	Kvalitet: Effektivitet: Återrapportering internkontroll Attraktivitet:
JANUARI	Kvalitet: Personal- och kompetensbehov i förhållande till utvecklingsmålen, Nationell jämförelse kunskapsresultat Effektivitet: Information årsbokslut Attraktivitet:
FEBRUARI	Kvalitet: Effektivitet: Årsbokslut Attraktivitet: Preliminär sökbild, Service och bemötande (elever och personal)
MARS	Kvalitet: Elevers engagemang/motivation och lust att lära Effektivitet: Plan internkontroll (risk- och väsentlighetsanalys) Attraktivitet:
APRIL	Kvalitet: Elevers hälsa och välbefinnande, Stöd och utmaningar för elever Effektivitet: Attraktivitet: Medarbetarundersökning, Kunskapsförbundets image
MAJ	Kvalitet: Effektivitet: Information delårsbokslut, Omvärldsanalys Attraktivitet: Gymnasievalet, Branschefterfrågan/arbetsmarknadsläge
JUNI	Kvalitet: Effektivitet: Delårsbokslut Attraktivitet: Sökbild
JULI	Kvalitet: Effektivitet: Attraktivitet:
AUGUSTI	Kvalitet: Effektivitet: Attraktivitet:

