

DELÅRSRAPPORT AUGUSTI 2014



Innehåll

Förbundsdirektören och direktionens ordförande har ordet.....	2
Bakgrund.....	3
Syfte.....	4
Vision	5
Kunskapsförbundets organisation.....	6
Finansiering	7
Omvärldsanalys, händelser och resultat.....	8
Omvärldsanalys	8
Händelser under året	10
Personalredovisning.....	12
Driftsredovisning	13
Investeringsredovisning.....	14
Måluppfyllelse.....	15
Attraktivitet	15
Flexibilitet.....	16
Effektivitet	17
Kvalitet	18
Finansiella mål	19
Verksamhetsberättelser per enhet.....	20
Direktion	20
Förbundskansliet.....	20
Övergripande verksamhet.....	22
Gymnasieskolan	22
Vuxenutbildning.....	27
Administrativa verksamhetsområdet	33
Finansiella rapporter	35
Redovisningsprinciper	35
Resultaträkning.....	37
Finansieringsanalys.....	37
Balansräkning	38
Noter.....	39
Begreppsförklaringar	42

FÖRBUNDS DIREKTÖREN OCH DIREKTIONENS ORDFÖRANDE HAR ORDET

Spännande höst i Drömfabriken!

Det finns många skäl, för oss i Kunskapsförbundet, att glädjas vid läsårsstarten. Våra nya elever är naturligtvis det viktigaste! Många gymnasieelever har valt Kunskapsförbundet. Vi ser också fram emot att på bästa sätt ta emot alla nya svenskar som just nu påbörjar Sfi inom förbundets vuxenutbildning. Vi hälsar alla elever varmt välkomna till Drömfabriken!

Vi har starkt fokus på förbättrad kvalitet i förbundets alla verksamheter. Ambitionen är hög och engagemanget stort. Arbetet med målsättningarna att nå *bättre kunskapsresultat* och *ökad likvärdighet* fortsätter. Under höstterminen sker olika aktiviteter som kommer att bidra till detta. En viktig del i kvalitetsprocessen handlar om förmåga att följa upp och analysera våra resultat. Inom detta område har vi därför förstärkt kompetensen.

Ju längre tiden går desto stadigare blir Kunskapsförbundet. I processer där man bygger nytt måste man organisera och ibland omorganisera innan man hittar rätt. I samband med höstterminsstarten sker därför vissa organisatoriska förändringar.

Arbetet med att nå ekonomisk balans fortsätter. På kort sikt har vi vidtagit åtgärder som gör att prognosen efter sommaren ser bättre ut än före sommaren. I det långsiktiga arbetet följer vi den 2016-plan som ska säkerställa budget i balans på sikt.

Vi ser med tillförsikt fram emot hösten. Vi har ett läsår som kommer att innehålla utmaningar men också mycket framtidslust!

Johan Olofson
Förbundsdirektör

Maud Bengtsson (S)
Direktionens ordförande

BAKGRUND

Den 1 januari 2013 sjösattes Kunskapsförbundet väst, som en följd av att Trollhättans stad och Vänersborgs kommun hade bestämt sig för att samla sina gymnasie- och vuxenutbildningar i ett gemensamt kommunalförbund. Avsikten med förbundsbyggandet var att tillsammans åstadkomma en effektivisering av det totala resursutnyttjandet så att det blir möjligt att långsiktigt säkerställa resurser för undervisning och stöd för elevernas utveckling. Det gemensamma förbundet skulle ge förutsättningar att behålla möjligheterna att påverka i en komplex situation, med vikande elevunderlag, och inte hamna i att enbart passivt tvingas anpassa kostnader till en sänkt intäktsnivå.

”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)

Sammanfattningsvis kan man säga att Kunskapsförbundet har i uppdrag att uppnå högsta möjliga kvalitet i den pedagogiska verksamheten, inom ramen för den tilldelade resursen. Fokus ska ligga på kvalitet för eleven.

SYFTE

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

Kommunalförbundet ska, till fullgörandet av sitt ändamål, i enlighet med skollagen och annan för verksamheterna tillämplig lag eller författning, tillhandahålla utbildning inom

- Gymnasieskola
- Gymnasiesärskolan
- Kommunal vuxenutbildning
- Särskild utbildning för vuxna
- Utbildning i svenska för invandrare

Kommunalförbundet ska överta förbundsmedlemmarnas samtliga lag- och författningsstadgade skyldigheter och befogenheter inom ovan angivna skol- och utbildningsformer. Detta innebär att förbundet även ska ansvara för de skyldigheter som enligt gällande skollagstiftning, utöver den egentliga undervisningen, åvilar respektive hemkommun avseende olika elevgrupper hemmahörande hos förbundsmedlemmarna. Förbundet får även utföra sådan annan verksamhet som en förbundsmedlem beslutar att anförtro åt förbundet, om denna verksamhet har anknytning till förbundets övriga uppgifter och verksamhetsområde. Förbundet får träffa avtal med andra huvudmän om samverkan inom de skol- och utbildningsformer som förbundet har till uppgift att tillhandahålla (Förbundsordningen).

VISION

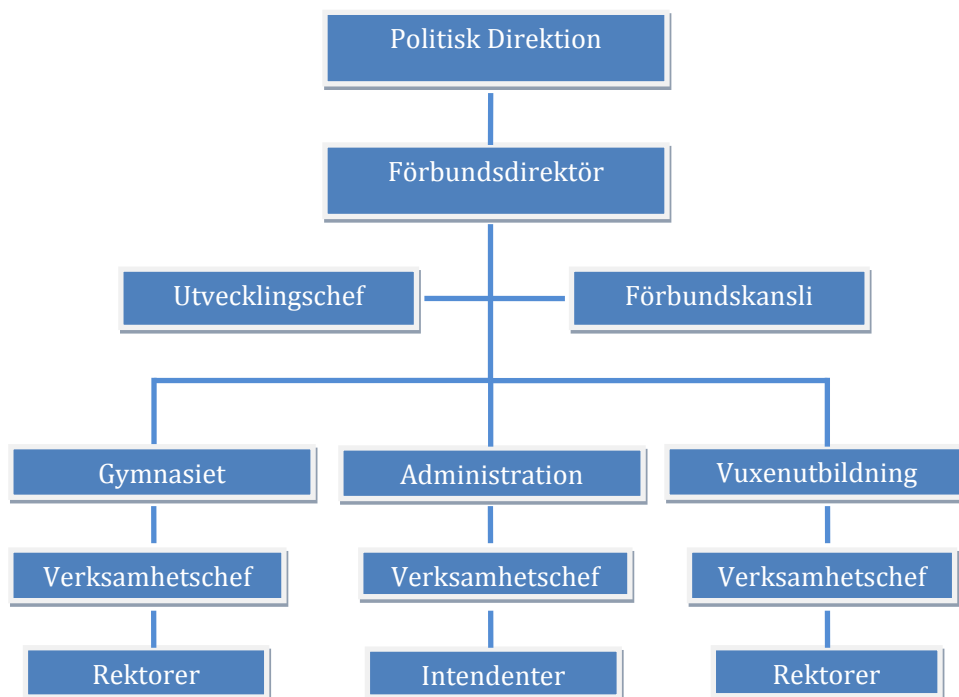
”En drömfabrik där alla växer och känner framtidslust”

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, 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.

KUNSKAPSFÖRBUNDETS ORGANISATION



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

Förbundsdirektören är förbundets högste tjänsteman och har det yttersta ansvaret mot direktionen.

Förbundskansliet leds av kommunikations- och kanslichefen och består av kvalificerade stödfunktioner som arbetar med strategiska frågor inom förbundets olika områden såsom ekonomi, personal, arbetsmiljö, arbetsrätt, kommunikation och ärendehantering.

Utvecklingschefen arbetar övergripande med strategiska kvalitets- och utvecklingsfrågor för förbundets olika verksamheter.

Gymnasieutbildningen består av gymnasiet och gymnasiesärskolan.

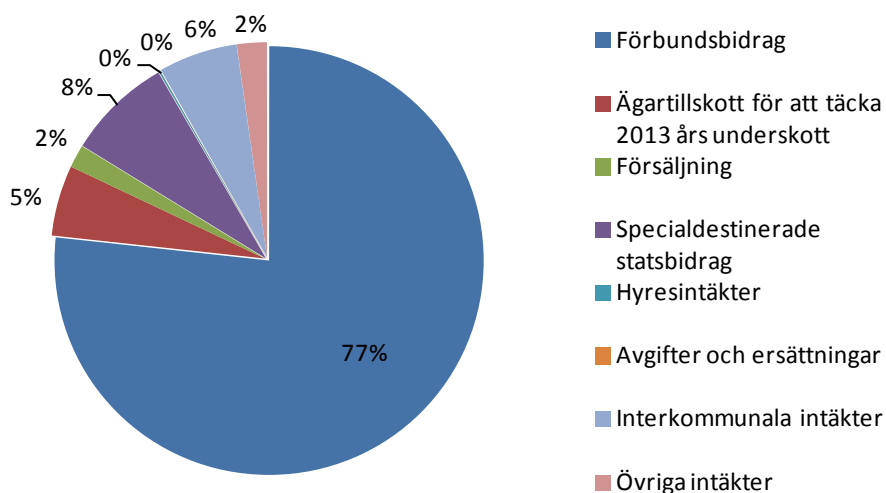
Administrationen ansvar för lokaler, elevbostäder, administration, IT, vaktmästeri, lokalvård, skolmältider, café och elevstödjare.

FINANSIERING

Kunskapsförbundet Västs verksamheter exklusive vuxenutbildningen finansieras genom bidrag från förbundsmedlemmarna vilket baseras på förbundets totala befolkning i åldern 16-18 år. Trollhättans stads andel är 60,9 % och Vänersborgs kommuns 39,1 %.

Den kommunala vuxenutbildningen, särskild utbildning för vuxna och svenska för invandrare, finansieras enligt särskilda uppdragsavtal som tecknas mellan förbundet och förbundsmedlem.

Övriga intäkter är statsbidrag, interkommunal ersättning, hyresintäkter och försäljning.



OMVÄRLDSANALYS, HÄNDELSER OCH RESULTAT

OMVÄRLDSANALYS

Elevers kunskapsresultat

Nedåtgående kunskapsresultat och fler studieavbrott är en utmaning för gymnasieskolan och vuxenutbildningen. Svenska elevers resultat från 2013 års upplaga av den internationella studien PISA (Program for International Student Assessment) har under årets första månader framhållits som beviset för att den svenska skolan står inför en större och mer utmanande uppgift, än många andra länder, i att häva den negativa trenden. Samhällets och skolors förmågor att kompensera för elevers ökande olika förutsättningar att lyckas i skolan ses som en kritisk faktor att arbeta med för att stävja den icke önskvärda utvecklingen. Sedan flera år tillbaka brottas svensk skola med en ökande likvärdighetsproblematik. Kunskapsresultaten skiljer sig för mycket åt mellan skolor i olika kommuner, men också mellan skolor i samma kommun. Problematiken betraktas som flerdimensionell där "lösningen" inte enbart finns i skolan, utan också på såväl kommunal som statlig nivå.

En evidensbaserad skola

"Skolan ska vila på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet" står det i skollagens första kapitel. Därmed blir det viktigt att varje skola, verksamhet och huvudman skapar rutiner för att ta del av evidens (bästa tillförlitliga kunskap) och utvecklar verksamheterna i överensstämmelse med den. Idag finns dock inte tillräcklig systematisk kunskap om vilka metoder och arbetssätt som skolforskningen visat är verkningsfulla. Forskningen baseras inte heller i tillräcklig grad på de behov som finns i praktiken. Spridning av forskning behöver också bli mer systematisk och kommuniceras på ett mer lättillgängligt sätt. Med anledning av detta har Vetenskapsrådet, i början av 2014, startat upp projekt "Skolforsk" på uppdrag av regeringen. Det ska resultera i kartläggningar av svenska och internationella forskningsresultat med relevans för skolan. Syftet är att skapa en plattform av kunskapsunderlag till ett kommande skolforskningsinstitut. Det övergripande syftet är att främja ett vetenskapligt, evidensbaserat förhållningssätt hos dem som arbetar i skolan och förskolan för en ökad måluppfyllelse och generellt högre kunskapsresultat. I Kunskapsförbundet har frågan aktualiserats i samband med utnämningarna av förstelärare då dessa har fått ett särskilt ansvar för utvecklingen av en evidensbaserad praktik i Kunskapsförbundet.

Färre ungdomar i årskullarna

I hela Sverige har det skett en kraftig minskning av årskullarna till gymnasieskolan. Utöver den naturliga elevminskningen har gymnasieskolorna i de båda kommunerna följt trenden i riket med en minskad andel elever i den kommunala gymnasieskolan och en ökad andel till fristående gymnasieskolor.

Flera vuxna söker utbildningar

Utifrån sökandantalet i båda kommunerna framgår det ett stort behov av olika utbildningar. Inom vuxenutbildningen har det också skett en kraftig ökning av antalet elever inom utbildning i svenska för invandrare (Sfi) som i sin tur leder till att dessa elever går vidare till grundläggande- och gymnasial vuxenutbildning (gruv, gyvux). Flera Sfi-elever söker vidare till svenska som andraspråk och exempelvis till engelskakurser inom gymnasial vuxenutbildning.

En enkätundersökning under våren 2014 visar att ca 50 % av vuxnelever på gruv/gyvux/yrkesvux är utrikesfödda eller andra generationens invandrare och har troligtvis ett annat modersmål än svenska. Vuxenutbildningens uppgift är att kompensera de vuxna elevernas olika förutsättningar att lyckas i livet. Viktigt arbete utförs för att stödja bildning och ge vuxna som behöver "en andra chans". Andraspråksperspektivet har blivit en stor utmaning i det vuxenpedagogiska arbetet.

Nyanlända - ett samhälle i förändring

Med nyanlända elever avses elever som anländer nära skolstarten eller under sin skoltid i grundskolan och gymnasieskolan. Med nyanlända elever avses också vuxna som startar Sfi kontinuerligt inom vuxenutbildningen. De har inte svenska som modersmål och de behärskar det svenska språket bristfälligt eller inte alls. Under 2013 har Kunskapsförbundet fått en stor ökning av antalet nyanlända. Ökningen påbörjades redan under hösten 2012 och beräknas fortsätta under de närmast kommande åren enligt uppgifter från Migrationsverket.

Arbetsmarknadsläget

I Trollhättan och Vänersborg råder fortsatt hög arbetslöshet. Totalt sett är det små förändringar i arbetslösheten jämfört med förra året. Arbetslösheten har dock ökat något sedan juni månad i år. Utifrån Arbetsförmedlingens mätning i augusti är siffran nu 14 % i Trollhättan och 10,2 % i Vänersborg (riket 7,8 %). Ungdomsarbetslösheten är 26,8 % i Trollhättan och 23,8 % i Vänersborg (riket 15,2 %). Den stora utmaningen för samhället är att få in ungdomar i lämpliga arbeten och yrkesutbildningar samt invandrare och flyktingar på arbetsmarknaden.

Efterfrågan på utbildad vård- och omsorgspersonal är konstant. Många som söker till yrkesvux har arbetat inom vården men behöver komplettera sin utbildning för att kunna få fortsatt anställning. Enligt branschrådet i vård- och omsorg, där både representanter för Trollhättan och Vänersborg ingår, finns det kontinuerligt behov av utbildad personal.

En konkurrensutsatt marknad

Gymnasiet och vuxenutbildningen finns idag på en konkurrensutsatt marknad och i den nya skollagen fastställs att elevens val ska vara styrande för utbildningsutbudet. På gymnasiet har konkurrensen hårdnat de senaste åren på grund av en mindre marknad, färre elever, samt en ökad etablering av friskolor.

Att marknadsföra det egna utbudet

Även om det är en utmaning att balansera totalansvaret gentemot medborgarna och samtidigt bli en tydlig och attraktiv konkurrent på marknaden, så är det viktigt att bli medveten om sina styrkor och svagheter och att på ett lyhört sätt kommunicera med omvärlden. Att marknadsföra sitt utbud och sin kompetens på ett klokt och attraktivt sätt är ett viktigt arbete för kommunerna och för Kunskapsförbundet.

Elevers hälsa och utveckling

God hälsa och en god livsstil är viktiga förutsättningar för att nå framgång i sina studier och för att utvecklas som människa. De flesta ungdomar mår bra. Totalt sett är åldersgruppen den friskaste i hela populationen men de som inte mår bra måste få hjälp utan fördröjning.

HÄNDELSE UNDER ÅRET

Kvalitet

Formande av kvalitetsarbetet och ledarutbildning som ett led i det

Arbetet med att forma ett kvalitetsarbete som har "det förbättrade lärandet", snarare än kontroll, som utgångspunkt har fortskridit. Syftet med det organiserade kollegiala ledarlärandet är som tidigare att varje rektor ska ges förutsättningar och möjligheter att autonomt strukturera upp och äga sitt systematiska kvalitetsarbete, samtidigt som det råder full målgemenskap i hela organisationen. Dialogen mellan rektorer och huvudmannarepresentanter har utvidgats till att också omfatta förstelärare och andra så kallade teacher leaders, eftersom alla dessa anses centrala för att få tillstånd ett effektivt systematiskt kvalitetsarbete i hela Kunskapsförbundet. Att gå från plan till tillämpning, med systematiserad uppföljning, blir höstens fokus.

Byggandet av en utvecklingsorganisation

I och med läsårets tredubblande av förstelärare har förutsättningarna för såväl elevers som lärares lärande förbättrats i förbundet. Kunskapsförbundets förstelärare är särskilt yrkesskickliga lärare som utöver ett givet elevfokus tar stort ansvar för både sin egen och kollegors professionsutveckling såväl som för hela organisationens utveckling. De arbetar medvetet och transparent med att utveckla undervisningen och det kollegiala lärandet. De har goda förutsättningar att lyckas, då de konsekvent utgår från vetenskaplig grund och arbetar nära och med stort förtroende från såväl kollegor och rektorer som huvudman. Många av de 28 förstelärarna har påbörjat masterstudier i pedagogik vilket förväntas skynda på lärandet om det förbättrade lärandet i Kunskapsförbundet.

Attraktivitet

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

Ny samarbetspartner

Efter en upphandlingsprocess har Kunskapsförbundet skrivit ett samarbetsavtal med kommunikationsbyrån Cordovan Communication som kommer att stötta Kunskapsförbundet i det fortsatta varumärkesarbetet och arbetet med att marknadsföra gymnasieutbudet på ett attraktivt sätt.

Organisation av kommunikationsarbetet

För att säkerställa arbetet med ökad attraktivitet för Kunskapsförbundets utbildningar har Kunskapsförbundet fortsatt att professionalisera, organisera och effektivisera förbundets kommunikationsarbete. Ett nätverk för kommunikationsfrågor har bildats och där träffas representanter från vuxenutbildningen, gymnasiet och förbundskontoret för att dela med sig av idéer och diskutera gemensamma frågor.

Under våren anställdes en kommunikatör för att samordna aktiviteter och marknadsföringsarbetet för gymnasiet. Tre lärare har även på del av tjänst i uppdrag att samordna praktiska kommunikationsfrågor på respektive gymnasieskola.

Vi bygger nya webbar

Kunskapsförbundets viktigaste externa kommunikationskanaler är de externa webbsidorna. I dagsläget har Kunskapsförbundet sex olika hemsidor med begränsade möjligheter på grund av nuvarande redigeringsverktyg. Ett projekt för att bygga nya, mer målgruppsanpassade, webbar pågår och nya webbsidor för förbundet, vuxenutbildningen och gymnasiet kommer att lanseras i början av hösten 2014. Parallellt med projektet arbetar Kunskapsförbundet med att bygga en professionell webborganisation och att kompetensutveckla de personer som kommer att arbeta som webbredaktörer.

Infrastrukturen tar form

Det är viktigt att hitta en bra och gemensam infrastruktur vad gäller digitala kanaler för internkommunikation i förbundet. Under sommaren har två gamla kommunikationssystem, som funnits innan förbundet och som varit olika i hemkommunerna, stängts ner. Alla anställda i Kunskapsförbundet har tillgång till det gemensamma intranätet vilket håller på att byggas upp och utvecklas parallellt med att en ny lärplattform implementeras på gymnasiet och lärplattformen på vuxenutbildningen utvecklas.

Sveriges yngsta reklambyrå – för unga kommunikerar bäst med unga

Under sommaren har Kunskapsförbundet tillsammans med Cordovan Communication genomfört projektet ”Sveriges yngsta reklambyrå” som en del i marknadsföringsarbetet av gymnasiet. Fem ungdomar från Trollhättan och Vänersborg rekryterades och anställdes under tre sommarveckor för att arbeta fram årets kommande gymnasiekampanj. Projektidén bygger på att det är ungdomar som vet bäst hur man kommunikerar med ungdomar. Intresset för sommarjobben var stort, 104 ungdomar sökte, och Sveriges yngsta reklambyrå fick mycket uppmärksamhet i press, radio och sociala medier. Med handledning av reklam kreatörer från Cordovan och representanter från Kunskapsförbundet arbetade ungdomarna fram ett kreativt helhetskoncept med idéer hur gymnasieskolorna kan presentera sitt gymnasieutbud på ett kul och förtroendeingivande sätt inför gymnasievalet 2015. Idéerna kommer att genomföras och lanseras under hösten.

Effektivitet

I syfte att bevara möjligheterna till god lärandekvalitet har ett omstruktureringsarbete med fokus på att spara på sådant som troligtvis inte påverkar elevernas möjligheter till ett förbättrat lärande negativt, till exempel lokaler, påbörjats. Ombyggnation sker/kommer att ske på flera skolor så att lokalerna kan utnyttjas mer effektivt. Ombyggnationerna kommer ske under flera år och de beräknas vara klara under 2016. Förbundet har under året lämnat lokaler både i Trollhättan och i Vänersborg och det har medfört att en del utbildningar flyttat till andra befintliga lokaler.

Förbundet har fått en lägre budget på grund av naturligt färre ungdomar i åldern 16-18 år. I slutet av 2013 börjades arbetet med att anpassa personalvolymen till det minskade elevunderlaget inför höstterminen 2014. Personalstyrkan av lärare har minskats genom naturlig avgång men också genom varsel. De flesta av dessa uppsägningar träder i kraft under höstterminen 2014. Direktionen fattade ett beslut i maj 2013 att vakanspröva samtliga tjänster innan anställning vilket även gäller under 2014.

En översyn av Kunskapsförbundets administration påbörjades under hösten 2013. Översynen omfattade administrationen på skolnivå, verksamhetsnivå och förbunds nivå samt hur denna skulle kunna organiseras och ledas för att på bästa sätt utgöra en stödfunktion i Kunskapsförbundets utbildningsuppdrag.

Kunskapsförbundets ledningsgrupp beslutade i början av mars att organisera administrationen i de två delarna *skolservice* och *förbundsgemensam administration*. Implementeringen av den nya administrationen kommer att ske successivt under 2014 och vara helt genomförd januari 2015.

Under hösten ser den administrativa enheten över sina ledningsfunktioner som ett led i omorganisationen av administrationen. Inom gymnasieverksamheten finns också ett behov av att ändra rektorsorganisationen för att arbeta mer effektivt. Förslagen beräknas vara klara under hösten för att genomföras i början av 2015.

PERSONALREDOVISNING

Lärarlegitimation

En kartläggning av vilka lärare som har lärarlegitimation och inom vilka ämnen har påbörjats. Alla legitimationer som inkommit har registrerats och kommer att registreras allt eftersom de lämnas in. Kompetensförsörjningsbehov inför framtiden behöver göras, detta för att säkerställa att vi får behöriga och legitimerade lärare. Av förbundets 342 tillsvidareanställda lärare har i aug 2014 202 lämnat in sin legitimation. Det är främst yrkeslärare och lärare inom Sfi som ännu inte lämnat in/fått sin legitimation.

Arbetsmiljö och samverkan

Eftersom Kunskapsförbundet inte har ett samverksansavtal har en arbetsordning tagits fram. Arbetet med skriftliga rutiner, riktlinjer och policys har påbörjats inom samtliga personalområden såsom lönebildning, arbetsmiljö och samverkan. En del dokument är framtagna för dialog och kommunikation, till exempel lönekriterier för pedagogisk personal. Försäkringskassan och förbundet har en samverkansöverenskommelse som specificerar samarbetet.

Inför framtiden

En partsgemensam arbetsgrupp avseende det systematiska arbetsmiljöarbetet har startats i september för att gemensamt skapa de strukturer och rutiner som behövs i det arbetet. Arbetet i den gruppen beräknas vara slutfört senast i december 2014. Genom detta kommer utvecklingsområden att identifieras och utbildningsinsatser att behöva genomföras på alla nivåer. Samverkan och delaktighet kring arbetsmiljöfrågor och det systematiska arbetsmiljöarbetet är ett prioriterat område. Samarbetet med Hälsan, i Trollhättans stad, behöver byggas upp.

Nyckeltal

Kunskapsförbundet har 605 anställda varav de flesta är lärare. Den övriga personalgruppen består till exempel av skomåltidspersonal, lokalvårdare, vaktmästare, administratörer och personal inom elevhälsa.

Antal anställda	Totalt 2013	Totalt aug 2014	Tillsvidare 2013	Tillsvidare aug 2014	Visstid 2013	Visstid aug 2014
Lärare	410	395	354	342	56	53
Övriga	204	210	186	188	18	22
Totalt	614	605	540	530	74	75

Antal anställd uppdelat på kvinnor/män	Totalt 2013	Totalt aug 2014	Tillsvidare 2013	Tillsvidare aug 2014	Visstid 2013	Visstid aug 2014
Kvinnor	394	400	350	349	44	51
Män	220	205	190	181	30	24
	614	605	540	530	74	75

I början av året påbörjades ett arbete med att minska antalet lärare inom gymnasiet genom naturlig avgång men också genom varsel. De flesta av dessa uppsägningar träder i kraft under höstterminen 2014.

DRIFTSREDOVISNING

Tkr	Budget 2014	Periodiserad budget	Bokförd nettokostnad augusti	Avvikelse mot periodiserad budget	Prognos- avvikelse helår
Direktion	400	267	560	-293	-450
Kansli	13 766	9 177	9 867	-690	-357
Ägartillskott	-10 000	-6 667	0	-6 667	-10 000
Övergripande	6 734	4 489	3 070	1 419	0
Administrativa enheten	210 237	140 158	133 615	6 543	2 000
Gymnasiet	173 167	115 445	133 062	-17 617	-17 067
Vuxenutbildningen	37 709	25 139	24 807	332	0
Summa	432 013	288 009	304 981	-16 972	-25 874

Prognosen för Kunskapsförbundet visar ett underskott på 25 874 tkr för 2014. Vänersborgs kommun och Trollhättans stad har på ägarsamråd beslutat om att ha beredskap för att acceptera ett underskott på upp till 10 000 tkr år 2014. Det innebär att budgeten för gymnasiet och den administrativa enheten har utökats med 10 000 tkr.

Det är gymnasiet som står för det mesta av underskottet. En del beror på att kostnaderna för personal överstiger budget för vårterminen. En annan del är ökade kostnader inom språkinstruktionen på grund av fler elever.

Tkr	Budget 2014	Periodiserad budget	Bokfört augusti	Avvikelse mot periodiserad budget	Prognos- avvikelse helår
Intäkter					
Förbundsbidrag	370 100	246 733	266 707	19 974	19 965
Uppdragsersättning	61 913	41 275	41 275	0	0
Övriga intäkter					
Summa intäkter	432 013	288 008	307 982	19 974	19 965

Förbundsbidraget visar ett överskott på 19 965 tkr som beror på att Trollhättans stad och Vänersborgs kommun har betalat ut ett ägartillskott för att täcka 2013 års underskott.

INVESTERINGSREDOVISNING

Tkr	Budget 2014	Periodiserad budget	Bokfört augusti	Avvikelse mot periodiserad budget	Prognos- avvikelse helår
Förbundskansli	4 000	2 667	226	2 441	3 700
Gymnasieutbildningen	3 500	2 333	1 123	1 210	900
Vuxenutbildningen	100	67	48	19	0
Administrationen	1 000	666	740	-74	0
Summa	8 600	5 733	2 137	3 596	4 600

De investeringar som planeras i år är möbler till de lokaler som renoverats färdigt, nya skrivare/kopiatorer och visst utbyte av gammal utrustning. Prognosen visar ett överskott på 4 600 tkr.

MÅLUPPFYLLELSE

Kunskapsförbundet har identifierat tre viktiga mål fram till 2016:

- Alla elever ska nå alla mål
- 80 % av gymnasieeleverna väljer Kunskapsförbundet
- Kunskapsförbundet har en budget i balans

För att nå upp till målen har det identifierats fyra olika: fokusområden, attraktivitet, flexibilitet, effektivitet och kvalitet. Utifrån de kommunalt uppsatta indikatorerna på kvalitet har mål för Kunskapsförbundets utbildningar, och mått för att mäta *hur väl* verksamheterna uppfyller dessa mål, utformats.

Analysen av hur väl verksamheterna uppfyller målen görs i årsredovisningen.

ATTRAKTIVITET

Mål: Fler elever väljer Kunskapsförbundet

Gymnasiet

Mått	2012	2013	2014
Andelen förstahandssökande till Kunskapsförbundets gymnasieutbildningar	69 %	68 %	71 %
Antalet sökanden från externa utbildningsanordnare	138	103	135
Andelen elever som efter genomförd gymnasieutbildning är nöjda och rekommenderar den	-	-	86 % *

*svaret är osäkert då svarsfrekvensen var 30 %

Eleverna som söker till gymnasiet har rätt att välja ett annat gymnasium än det som finns i hemkommunen.

För att mäta andelen elever som är nöjda med sin gymnasieutbildning och rekommenderar den fick alla studenter svara på en enkät efter genomförd utbildning. Svarsfrekvensen blev tyvärr låg, 30 %, vilket gör att reliabiliteten för resultatet kan diskuteras. Procentsiffran får ses som en indikation på vad eleverna tycker efter genomförd gymnasieutbildning.

Vuxenutbildningen

Mått	2013	2014
Andelen elever som efter genomförd utbildning är nöjda och rekommenderar den	94 %	92 %
Andelen elever som tycker att studierna får avsedd verkan, det vill säga leder till arbete eller vidareutbildning	77 %	77 %

(Mätningen avser ett stickprov inom gruv/gyvux/yrkesvux under våren 2014.)

Under 2014 har kursutbudet inom grundläggande vuxenutbildning förändrats för att bättre tillfredsställa elevernas önskemål, exempelvis vad gäller studier i svenska som andraspråk.

Det gymnasiala kursutbudet har anpassats utifrån de ekonomiska ramarna, vilket medfört dels färre kurser och dels färre studieformer. Behovet bedöms inte ha minskat vilket medför försämrade möjligheter att studera på gymnasial vuxenutbildning, såväl när det gäller vilka kurser som erbjuds som i olika studieformer.

En stor andel av eleverna på de grundläggande och gymnasiala kurserna är nöjda efter genomförd utbildning.

Förväntat resultat i förhållande till mål och förutsättningar

För att bidra till ökad kvalitet har förbättrad *attraktivitet* och *flexibilitet* identifierats som viktiga medel. Förhoppningen är att såklart att dessa resultat ska öka i jämförelse med föregående år men ökningen bör främst ses på lite längre sikt. Som en del i arbetet med att öka attraktiviteten för Kunskapsförbundets verksamheter har ett varumärkesarbete påbörjats. Att skapa ett starkt varumärke med en tydlig visuell identitet kräver strategiskt och medvetet arbete under lång tid.

FLEXIBILITET

Mål: Elevernas utbildningsval och behov av olika studieformer för att klara genomförandet ska tillgodoses i större utsträckning

Mått gymnasiet

Mått	2012	2013	2014
Andelen tillgodosedda förstahandsval (behöriga elever)	97 %	96 %	95 %

Mått vuxenutbildningen

Mått	2013	2014
Andelen elever som är nöjda med utbud av studieformer	73 %	69 %
Andelen elever som är nöjda med utbud av studietider	76 %	80 %

(Mätningen avser ett stickprov inom gruv/gyvux/yrkesvux under våren 2014.)

Under 2014 har kursutbudet inom grundläggande vuxenutbildning förändrats för att bättre tillfredsställa elevernas önskemål.

Vuxenutbildningen erbjuder flera olika studieformer för att kunna tillfredsställa den enskildes behov och möjligheter att kombinera sina studier med till exempel arbete och familj. Man kan som vuxen studera på heltid, deltid, dagtid, kväll, distans eller en kombination av dessa. Studieupplägget utformas utifrån individens behov tillsammans med lärare och studie- och yrkesvägledare.

Förväntat resultat i förhållande till mål och förutsättningar

Vad gäller resultaten inom *flexibilitet* kan Kunskapsförbundets ekonomiska situation eventuellt bidra till att något färre elever inom gymnasiet får sina förstahandsval tillgodosedda. För få sökanden till ett program kan helt enkelt göra det ekonomiskt svårt att starta utbildningen.

Minskade intäkter för gymnasial vuxenutbildning och yrkesvux leder för den enskilde till att möjligheterna att bedriva flexibla studier minskar.

Mål: Kunskapsförbundet har en budget i balans och god ekonomisk hushållning

Mått gymnasiet

Mått	2013	Förväntat resultat 2014
Antal kvadratmeter/elev	28,3	Ökning
Lokalkostnad/elev, kr	21 316	Ökning
Antal lärare/100 elever	9,0	Minskning
Undervisningskostnad/elev, kr	54 822	Minskning

Antalet kvadratmeter per elev och lokalkostnad per elev har under de senaste åren ökat eftersom lokalerna som används nästan är oförändrade men däremot har antalet elever minskat. Siffrorna för 2014 förväntas öka jämfört med 2013 på grund av minskat antal elever.

I siffran antal lärare per 100 elever ingår förutom gymnasiet även de mer personaltäta verksamheterna gymnasiesärskolan och introduktionsprogrammen. Siffran tas fram i oktober varje år. I undervisningskostnaden ingår både gymnasiet och gymnasiesärskolan.

Mått vuxenutbildningen

Mått	2013	Förväntat resultat 2014
Antal kvadratmeter/elev	5,4	Oförändrat
Lokalkostnad/elev, kr	4 660	Oförändrat
Antal lärare/elev	-	Oförändrat
Undervisningskostnad/elev, kr	24 438	Oförändrat

I undervisningskostnad per elev ingår alla verksamheter inom vuxenutbildningen. Ingen uppgift finns på antal lärare per elev.

Förväntat resultat i förhållande till mål och förutsättningar

Ett grundläggande uppdrag för Kunskapsförbundet är att uppnå högsta möjliga kvalitet inom ramen för de resurser som medlemskommunerna avsätter. Vi lever i ett tidevarv då gymnasieverksamheten, på ett påtagligt sätt, både är utsatt för en omfattande konkurrens samtidigt som elevtalen under några få år sjunkit med närmare 30 %. När övergången från medlemskommunerna till Kunskapsförbundet skedde hade gymnasieverksamheterna både förlustår samt stora prognostiserade underskott som belastning. Dessutom hade kostnader förskjutits från personal till lokaler.

För att möta denna utveckling krävs omfattande strukturella förändringar. Kunskapsförbundet har en stor utmaning i att genomföra de förändringar som krävs för att verksamheten ska bli effektiv. Det finns dock goda möjligheter att lyckas inom ramen för det samarbete som nu är möjligt när verksamheten samordnats i medlemskommunerna.

Mål: Eleverna ska nå de nationella målen för utbildningen i större utsträckning och i högre grad

Mått gymnasiet

Mått	2013	2014
Andelen elever som erhållit examen efter tre år	85,5 %	80,6%
Genomsnittlig betygspoäng vid avslutad utbildning	13,4	13,1 *

* Skolverket har under läsåret 2013/2014 infört nya riktlinjer för hur man bör beräkna de genomsnittliga betygspoängen vilka man har följt här för årets resultat. Detta medför dock att årets resultat inte är helt jämförbart med förra årets och att skillnaden mellan de båda värdena kan bero på den nya beräkningsmodellen.

Mått vuxenutbildningen

Mått	2013	Förväntat resultat 2014
Andelen elever behöriga till högskolestudier efter genomgången utbildning	59 %	66 %
(*Mätningen avser grundläggande behörighet i teoretiska gymnasiala kurser)		
Andelen elever behöriga till arbete efter genomgången utbildning	60 %	Oförändrat
(Mätningen avser en yrkesvux grupp, 120 elever)		
Andelen elever som tyckte att utbildningen gjorde nytta	77 %	Oförändrat

(Mätningen avser ett stickprov inom gruv/gyvux/yrkesvux under våren 2014.)

Våren 2014 fick följande antal elever betyg i behörighetsgivande kurser till högskolan: 796 betyg från vuxenutbildningen i Trollhättan och 193 i Vänersborg. Observera att en elev kan ha fått ett eller flera kursbetyg. Det finns 11 behörighetsgivande kurser i Vänersborg och 40 behörighetsgivande kurser i Trollhättan. 97-98% av eleverna fick betyg i kurserna och är därmed är behöriga förutsatt att betygsgraden motsvarar högskolans krav. Ett stort antal avbrott förekommer dock, ca 30 %. En orsak till avbrott är att eleven har vetskap om att hen inte får ”kommer att nå ett godkänt betyg” betyg.

Cirka 66 % av alla som studerar inom vuxenutbildningen på gruv/gyvux/yrkesvux är behöriga till högskoleutbildning. Behörighetskraven till högskoleutbildningar skiftar dock. Den vuxenstuderande kompletterar sin behörighet utifrån sina individuella behov för fortsatta studier. Alla som får godkända betyg från behörighetsgivande kurser har möjlighet att söka till högskole- och universitetsstudier utifrån antagningskrav.

*Mätning av behörighet till högskolestudier har gjorts av kursdeltagare som studerar på behörighetsgivande gymnasiala kurser inom vuxenutbildning. Behörighetskraven till högskoleutbildningar skiftar beroende på tidigare utbildningsbakgrund. Den vuxenstuderande kompletterar därför sin behörighet utifrån sina behov för fortsatta studier under 2014. Individuell studieplan upprättas i samråd med studie- och yrkesvägledning.

Förväntat resultat i förhållande till mål och förutsättningar

Att skapa uppåtgående kunskaps- och resultattrender genom att systematiskt börja använda vetenskapligt förankrade undervisnings- och utvecklingsmetoder, som Kunskapsförbundet nu gör, är långsamt verkande processer. Förhoppningarna är givetvis att samtliga kvalitetsresultat ska ha förbättrats mot föregående år. En mer rimlig förväntan är dock att det kommer att dröja längre än till 2016 innan vi kan hoppas se en stabil och positiv utvecklingstrend i resultatbilden.

De första åren kommer huvudsakligen att innebära ett omfattande arbete med att skapa och presentera arbetsmodeller, förståelsegrund och engagemang för hur förbättringsarbeten ska kunna genomföras. Efter den här första *initieringsfasen* väntar faser av *implementering, institutionalisering och spridning* innan de flesta i organisationen kan förväntas vara delaktiga och bidragande i resultatutvecklingen på ett positivt och effektivt sätt (Miles, Ekholm & Vanderberghe. *Lasting School Improvement*. 1987). Tidsmässigt, menar skolforskare att denna process- det vill säga för en skola eller skolorganisation att omvandla en nyhet till en rutin- utgörs av fem till åtta år (Blossing. *Att kartlägga och förbättra skolor*. 2012).

FINANSIELLA MÅL

Mål: Intäkterna ska minst uppgå till kostnaderna och samtliga verksamheter ska hålla budget

Förväntat resultat i förhållande till mål och förutsättningar

Målet kommer inte uppnås eftersom Kunskapsförbundets prognos visar ett underskott på 25 874 tkr.

MÅL: Investeringar ska finansieras med egna medel

Förväntat resultat i förhållande till mål och förutsättningar

Målet innebär att investeringarna ska finansieras genom resultatet och avskrivningar på tidigare inköpta investeringar. Kunskapsförbundet investeringar beräknas inte överstiga årets avskrivningar och det innebär att målet uppfylls.

VERKSAMHETSBERÄTTELSE PER ENHET

DIREKTION

Ordförande: Maud Bengtsson (S)
Vice ordförande: Henrik Josten (M)
2:e vice ordförande: Theresia Nordlund (S)

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

Ekonomisk analys

Tkr	Budget 2014	Periodiserad budget	Bokfört augusti	Avvikelse mot periodiserad budget	Prognos-avvikelse helår
Intäkter					
Budgeterat underskott	10 000	6 667	0	-6 667	-10 000
Övriga intäkter					0
Summa intäkter	10 000	6 667	0	-6 667	-10 000
Kostnader					
Personalkostnader	400	267	538	-271	-450
Övriga kostnader		0	22	-22	0
Lokalkostnader		0		0	0
Kapitalkostnader		0		0	0
Summa kostnader	400	267	560	-293	-450
Netto	9 600	6 400	560	-6 960	-10 450

Direktionen har ett budgeterat underskott på 10 000 tkr som ska täckas av ägartillskott enligt beslut på ägarsamråd den 7 januari 2014. Kostnaderna för sammanträdesarvoden blir högre än budgeterat.

FÖRBUNDSKANSLIET

Förbundsdirektör: Johan Olofson
Utvecklingschef: Maria Hildefors
Kommunikations- och kanslichef: Linda Blom

I Vänerparken i Vänersborg arbetar, förutom förbundsdirektören och utvecklingschefen, personerna som utgör Kunskapsförbundets kansli. Kansliet arbetar med strategi och stöd på en övergripande nivå för hela Kunskapsförbundet och kan jämföras med arbetet som görs på kommunernas kommunledningskontor. I början av året utgjordes kansliet av tio personer: förbundssekonom, personalstrateg, förbundssekreterare, kommunikatör, controller och fyra administratörer med arbetsuppgifter inom service, ekonomi, personal och gymnasieantagningen samt kommunikations- och kanslichefen.

Våren och sommaren har inneburit fortsatt arbete med att få funktionerna på plats och, förutom att vara ett stöd i det vardagliga arbetet, att arbeta fram policys, riktlinjer och rutiner inom områdena ekonomi, personal, kommunikation, ärendehantering med mera.

Från och med 1 september kommer nuvarande kansli att försvinna i sin organisatoriska form då hela Kunskapsförbundets administration istället delas in i de två delarna *skolservice* och *förbundsgemensam administration*. Inom skolservice hanteras de arbetsuppgifter som varje skola, gymnasieskola eller vuxenutbildning, är beroende av att ha nära tillhands. Det kan handla om elevadministration och olika typer av servicefrågor. Den förbundsgemensamma administrationen; förbundskontoret, delas in i tre avdelningar: ekonomi, personal samt kommunikation och kansli. Det blir små avdelningar som hanterar både strategiska och operativa frågor inom respektive område och personalen placeras centralt på kontoret i Vänerparken.

Ekonomer och ekonomiadministratörer påbörjade sitt arbete som en gemensam avdelning redan under sommaren för att i snabbare takt bli än mer effektiva i ekonomiarbetet. Det nygamla förbundskontoret innebär också att vissa förändringar i personalansvar genomförs.

Ekonomisk analys

Tkr	Budget 2014	Periodiserad budget	Bokfört augusti	Avvikelse mot periodiserad budget	Prognos- avvikelse helår
Intäkter					
Övriga intäkter			243	243	243
Summa intäkter	0	0	243	243	243
Kostnader					
Personalkostnader	8 310	5 540	6 424	-884	-600
Övriga kostnader	4 631	3 087	3 167	-80	0
Lokalkostnader	600	400	445	-45	0
Kapitalkostnader	225	150	74	76	0
Summa kostnader	13 766	9 177	10 110	-925	-600
Netto	13 766	9 177	9 867	-690	-357

Kansliet beräknas ha ett underskott för hela året på 357 tkr som beror på att pensionskostnaderna blir högre än beräknat.

ÖVERGRIPANDE VERKSAMHET

Här redovisas olika kostnader för verksamhetscheferna och vissa övergripande kostnader till exempel rehabilitering och friskvårdsbidrag,

Ekonomisk analys

Tkr	Budget 2014	Periodiserad budget	Bokfört augusti	Avvikelse mot periodiserad budget	Prognos- avvikelse helår
Intäkter					
Övriga intäkter					
Summa intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader					
Personalkostnader	6 452	4 301	3 035	1 267	0
Övriga kostnader	282	188	35	153	0
Lokalkostnader	0	0	0	0	0
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0
Summa kostnader	6 734	4 489	3 070	1 419	0
Netto	6 734	4 489	3 070	1 419	0

GYMNASIESKOLAN

Verksamhetschef: Camilla Kauffeldt

På förbundets tre gymnasieskolor finns 2 800 elever. Gymnasiet omfattar 16 nationella program och flera program finns i både Trollhättan och Vänersborg. Gymnasiesärskolan finns från hösten enbart på Magnus Åbergsgymnasiet, dit även introduktionsprogrammets språkinträdning i Trollhättan flyttat från Nils Ericsonsgymnasiet.

Programutbud hösten 2014

Den 1 februari presenterades de första siffrorna på hur många elever som sökt de olika programmen inför hösten. Utifrån det beslutade direktionen den 18 mars att inför läsåret 2014/2015 inte starta följande utbildningar i Vänersborg: estetiska programmet inriktning musik, (undantaget musikinriktningens nationella spetsutbildning), estetiska programmet inriktning dans och industritekniska programmet.

Kunskapsförbundet har tillsammans med industribranschen genomfört en gemensam satsning på industritekniska programmet med ett företagsnära lärande. Utbildningen innehåller 28 veckors APL (arbetsplatsförlagt lärande) jämfört med obligatoriska 15 veckor. Satsningen går under namnet ITU (Industri Teknisk Utbildning) och de första eleverna börjar utbildningen i höst.

Personalförändringar inom gymnasiet

Övertalighetsprocessen inom gymnasieskolan är genomförd och ekonomiskt genomslag bör synas fullt ut i januari. Behov av fortsatt översyn av organisationen för vidare effektivisering finns. Alla tjänster vakansprövas innan tillsättning även i fortsättningen.

Stort behov av personal till det kraftigt växande Språkintruktionsprogrammen finns. Här finns en risk avseende behörighetskrav då personal med rätt behörighet är svår att rekrytera.

Nyheter maj till september

Under 2014 fortsätter utvecklingen av arbetsplatsförlagt lärande (APL) inom gymnasieskolans yrkesprogram. Kunskapsförbundet har sökt och beviljats bidrag från Skolverket för denna utvecklingsinsats, där bland annat utbildning av handledare ingår.

Kunskapsförbundet planerar starta en gymnasial lärlingsutbildning höstterminen 2015. Finansiering sker i form av statsbidrag från Skolverket. Projektet påbörjas i augusti och verksamheten kommer igång i etapper under läsåret med officiell uppstart i augusti 2015. Fullt utbyggd kan lärlingsutbildningen komma att omfatta 150 platser. Fler yrkesutgångar än idag kommer att kunna erbjudas eleverna i och med lärlingsalternativet. En projektgrupp arbetar sedan höstterminsstarten med att förbereda skolan och det regionala arbetslivet på bästa sätt inför bildandet av en långsiktigt hållbar gymnasial lärlingsutbildning i Kunskapsförbundet.

Ny verksamhetschef för gymnasieskolan tillträdde den 11 augusti. I samband med detta flyttades ansvaret för elevhälsan inklusive skolbiblioteken från tidigare biträdande verksamhetschef till verksamhetschefen.

Elevers hälsa och utveckling

Arbetet med en rökfri skola fortsätter på alla tre gymnasieskolorna under hösten. Inom Samverkan Vänersborg och Psynkprojektet fortsätter samarbetet kring ökad närvaro i skolan samt utvecklingsområdet gränslös matematik.

En inventering av vilka hälsofrågor som behöver prioriteras gemensamt på skol- och verksamhetsnivå kommer att göras för att förbättra det främjande och förebyggande arbetet kring elevers välbefinnande, samt skapa ett systematiskt arbetssätt även kring dessa frågor.

Tillfällig rektorsorganisation

Rektorsorganisationen kommer att utredas under hösten, under tiden gäller en tillfällig rektorsorganisation. Pensionsavgångar och sjukfrånvaro i rektorsgruppen, samt effektiviseringsbehov, gör att en översyn av den övergripande organisationen är nödvändig.

Nyckeltal

Elevtal per program och skola

Program	Birger Sjöberg gymnasiet	Magnus Åberg gymnasiet	Nils Ericson gymnasiet	Totalt
Bygg- och anläggningsprogrammet	23	149		172
Barn- och fritidsprogrammet	80		23	103
El- och energiprogrammet	68	23		91
El- och energiprogrammet högspänning		30		30
Ekonomiprogrammet	111	190		301
Estetiska programmet- estetik (bild, dans, media)	7	47		54
Estetiska programmet- musik	22	58		80
Estetiska programmet- spetsutbildning musik	31			31
Fordons- och transportprogrammet	35			35
Handels- och administrationsprogrammet		107		107
Hotell- och turismprogrammet		49		49
Humanistiska programmet	29			29
Industri tekniska programmet	7		73	80
Naturvetenskapsprogrammet	81		166	247
Restaurang- och livsmedelsprogrammet		63		63
Samhällsvetenskapsprogrammet	109	178		287
Samhällsvetenskapsprogrammet teckenspråk				0
Teknikprogrammet År 4	4			4
Teknikprogrammet	159		188	347
VVS- och fastighetsprogrammet			23	23
Vård- och omsorgsprogrammet	99		45	144
Vård- och omsorgsprogrammet teckenspråk	10			10
Totalt nationella program	875	894	518	2 287
Introduktionsprogrammen (inkl. resursskola)	75		140	215
Introduktionsprogrammet Språkintröduktion	63	137		200
Gymnasiesärskolan		78		78
Totalt alla	1 013	1 109	658	2 780

Antalet elever i gymnasieskolan har under flera år minskat och det har skett en förskjutning från yrkesprogram till högskoleförberedande program. Jämfört med vårterminen har förbundet ca 150 färre elever på de nationella programmen. Störst är minskningen på bygg- och anläggningsprogrammet och industriprogrammet medan det skett en svag ökning på el- och energiprogrammet. Av de studieförberedande programmen har antalet elever ökat på ekonomiprogrammet och teknikprogrammet medan det skett en minskning på samhällsvetenskapsprogrammet.

Den minskning som skett i gymnasieskolornas nationella program har delvis kompensats med en mycket stor ökning av elever på introduktionsprogrammets språkintröduktion. Totalt sett har antalet elever minskat med ca 70 jämfört med vårterminen.

IM språkintröduktion

Antalet elever på IM språkintröduktion fortsätter att öka. Under sommaren har antalet elever ökat med cirka 40 stycken och ökningen förväntas fortgå under hösten. Vid årsskiftet prognostiseras ett elevtal på totalt 235, vilket innebär att programmet ökat med cirka 100 elever under 2014.

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. Arbetsbelastningen för befintlig personal har varit mycket hög under hela året.

Antal elever inskrivna på IM Språkintröduktion	Läsårsslut 11/12	Läsårsslut 12/13	December 2013	Prognos HT 2014	Ökning sedan 11/12
Trollhättan	36	67	97	160	344 %
Vänersborg	17	28	40	75	341 %
	53	95	137	235	343 %

Interkommunalt flöde

Elever från Trollhättan och Vänersborg som studerar i andra kommuner eller fristående skolor	2013	VT 2014	Prognos HT 2014	Genomsnitt 2014
Trollhättan	716	675	631	653
Vänersborg	396	395	369	382
	1 112	1 070	1 000	1 035

Elever från andra kommuner som studerar i Kunskapsförbundet	2013	VT 2014	Prognos HT 2014	Genomsnitt 2014
Trollhättan	224	215	229	222
Vänersborg	97	84	92	88
	321	299	321	310

Minskningen av antalet elever som väljer att studera i annan kommun eller fristående skolor är större jämfört med minskningen av antalet elever som kommer från andra kommuner och studerar i Kunskapsförbundet. Det innebär att nettokostnaden för det interkommunala flödet minskar jämfört med tidigare år.

Ekonomisk analys

Tkr	Budget 2014	Periodiserad budget	Bokfört augusti	Avvikelse mot periodiserad budget	Prognos- avvikelse helår
Intäkter					
Interkommunala intäkter	1 800	1 200	1 030	-170	
Övriga intäkter	1 845	1 230	6 070	4 840	
Summa intäkter	3 645	2 430	7 100	4 670	0
Kostnader					
Interkommunala kostnader	2 500	1 667	2 094	-427	
Personalkostnader	154 509	103 006	119 341	-16 335	
Övriga kostnader	14 538	9 692	14 159	-4 467	
Kapitalkostnader	5 265	3 510	4 568	-1 058	
Summa kostnader	176 812	117 874	140 162	-22 287	0
Netto	173 167	115 445	133 062	-17 617	-17 067

Gymnasiet redovisar ett resultat på – 17 617 tkr per den 31 augusti. Avvikelse mot budget avser främst personalkostnader. Genomförda personalneddragningar ger full effekt först under hösten 2014.

Prognostiserat underskott för helåret beräknas till -17 067 tkr och beror främst på kraftigt ökat antal elever inom IM språkintröduktion och att planerade och genomförda personalneddragningar ännu ej fått full effekt.

Tidigare prognoser inom IM språkintröduktion har utgått från faktiskt antal elever jämfört med den målgruppsberäkning som ligger till grund för förbundets budget 2014 i förhållande till elevpeng enligt resursfördelningsmodellen. Verksamheten har dock inte kunnat anpassa sig till den kraftiga tillströmning av elever i önskad omfattning, vilket innebär en förskjutning av kostnaderna. Prognostiserat utfall för helårets uppgår till -6 000 tkr att jämföra med tidigare aviserat underskott på 10 000 mkr.

Det är även värt att upprepa att elever inom IM är i åldern 16 år och uppåt. Om IM språkintröduktion tar emot en elev som är 18 år har denne enligt skollagen, rätt att gå tre år inom gymnasieskolans verksamhet, vilket gör att IM har betydande kostnader för elever som inte räknas med i den målgrupp på vilken förbundsbidraget räknas.

VUXENUTBILDNING

Verksamhetschef: Lennart Hansson

Vuxenutbildningen inom Kunskapsförbundet består av Komvux i Vänersborg och Lärcentrum i Trollhättan med 2 300 elever. Vuxenutbildningen består av verksamheterna:

- Grundläggande vuxenutbildning (Gruv)
- Gymnasial nivå (Gyvux)
- Utbildning i svenska för invandrare (Sfi)
- Särskild utbildning för vuxna (Särvux)
- Högre utbildningar (Yrkeshögskola=Yh, högskoleutbildningar på distans)

Utöver detta bedriver vuxenutbildningen utbildningar som beviljats statsbidrag, såsom yrkesutbildningar för vuxna (yrkesvux) och uppdragsutbildningar som finansieras av uppdragsgivaren.

Under första delen av 2014 har vuxenutbildningen fortsatt 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.

Utöver vad som skrivs i statliga uppdrag och Kunskapsförbundet Västs 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. Det innebär att följande prioriteringar, rubricerade nedan, ska göras. Avdelningen Individ och Samhälle arbetar främst med dessa uppdrag. De olika skolformerna levererar utbildning utifrån behoven.

Avdelningen Individ & Samhälle innefattar studie- och yrkesvägledning, kompetensmäklare och kompetenssamordnare. Avdelningen är en stödfunktion till utbildningsprocessen för att ta fram det efterfrågade utbildningsbehovet både på individ- och samhällsnivå. Rubriceringen utgår från att vuxenutbildningen i Vänersborg och Trollhättan ska utvecklas i samverkan med samhällets andra aktörer så som arbetsförmedlingen, omställningskontoret, näringslivsenheterna med flera.

Strukturella utmaningar i vuxenutbildningen

Under perioden har de statliga medel som togs fram i samband med SAAB Automobils konkurs upphört samt finansiering utifrån Globaliseringsfonden som avslutades den 23 maj 2014. Även statliga medel för reguljär yrkesvux har minskat under 2014 för att utgå helt 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 skolformen Sfi. 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. När vuxenutbildningen utökar verksamheten inom Sfi leder det till minskat antal gymnasiala kurser.

Enligt sökandebilden 2014 har många fler kommuninvånare sökt utbildningar än det har funnits kurser att tillgå. Exempelvis är vård och omsorg ett område där det finns positiv arbetsmarknad men inte tillräckligt med utbildningsplatser. Detta är direkt konsekvens av anpassning som nämnts ovan. Ambitionen är dock att erbjuda

vuxenutbildning med hög kvalitet utifrån det individuella behovet och som kan vara kombinerad med arbetsmarknadens behov.

Utbildning i svenska för invandrare

Restad Gård är ett stort asylboende i Vänersborgs kommun och där bor cirka 600 personer, de flesta syrianer. Cirka 250 av dem har uppehållstillstånd och behöver starta sin utbildning.

Sfi i Trollhättan hade i augusti 664 elever och från maj har antalet ökat med 177. I Vänersborg antalet elever i augusti 241 och ökningen från maj var 93.

Sfi strävar efter att erbjuda olika studieformer på dagtid, kvällstid och distansundervisning. I syfte att erbjuda större flexibilitet och anpassning utifrån elevens behov ansökte Sfi om extra statsbidrag från Skolverket för att starta studiehallar bemannade med lärare och språkstödjare i Trollhättan och Vänersborg (ca 1 milj. beviljades).

I studiehallen kan elever få stöd utöver ordinarie undervisning och syftet är att öka genomströmningen. Elever som av olika skäl till exempel praktik, föräldraledighet med mera inte kan studera i ordinarie grupper samt distanselever som annars endast har kontakt med läraren digitalt kan även beredas undervisning där. Läs- och skrivundervisning och latinisering erbjuds elever med behov. Modersmålsstödjare finns i somaliska och arabiska. Under våren bedrevs även olika yrkesutbildningar ihop med Sfi.

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.

Samverkan med Näringslivsenheten i Trollhättan skall numera bygga på avstämningar två gånger per år samt besök i företagarföreningarna. Kontakter med näringslivsenheten i Vänersborg håller på att byggas upp. Viktiga frågor som tas upp är kort- och långsiktiga kompetensbehov på olika utbildningsnivåer, Yh-ansökningar och projekt. Avstämningar med arbetsförmedlingen görs inför planering av kursutbud. Samverkan med Innovatum sker långsiktigt. För närvarande sker avstämningar med IDC (Industriell utvecklings centra som ägs av industriföretag.)

Samarbetsarenor som har varit aktiva är lokala branscher/programråd, lokal kompetensplattformsgrupp Fyrbodal, projektverksamhet, Westum, Nitus, lokala nätverk, arbetsförmedlingen, näringslivsenheter, socialförvaltningar, andra utbildningsanordnare, lokala företagarföreningar, idrottsföreningar och förvaltningar inom respektive ägarkommun.

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. Genom ett arbete med den lokala kompetensplattformen som ligger före många kommuner i Fyrbodal har verksamheten arbetat med intentionerna lokalt. Detta har bidragit till att vuxenutbildningen har kunnat vara med och påverka framtida utbildningsinsatser i stor utsträckning.

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

Globaliseringsfonden

Globaliseringsfonden har pågått fram till 23 maj 2014. Vuxenutbildningen har från det att SAAB-konkursen var ett faktum varit delaktig i framtagandet av efterfrågade yrkesutbildningar. Detta arbete har gett kunskaper inför framtida utbildningsplanering inom yrkesvux och validering.

Möjligheten att samordna globaliseringsfonden och utbildningsinsatserna ekonomisk har genomförts av Vuxenutbildningen och har omfattat 17 kommuner i regionen. Detta har skapat en "arena" för ett utökat samarbete mellan regionens vuxenenheter och näringsliv. En samordning och behovsanalys av utbildningar har gjorts utifrån ett nationellt och regionalt perspektiv inom gruppen av vuxenutbildare.

Samarbetsarenorna i de 17 kommunerna och nära samverkan med näringslivsenheterna, lokala bransch/programråd, Västra Götalandsregionen och Arbetsförmedlingen har utvecklats utifrån genomförandet och formandet av utbildningarna inom ramen av globaliseringsfonden.

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.

Avstämningsmöten med rektorer, samt kopplingen av studie- och yrkesvägledning till respektive lärarlag gör troligtvis också att möjligheter till individuella lösningar och kvalitén ökar. Studie- och yrkesvägledningen har också kopplats närmare lärare och det har skapats forum för utbyte av regelverk/möjligheter mellan olika skolformer inklusive högskola.

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

Planeringen och framtagning av lärlingsutbildningar har utvecklats bra i nära samverkan mellan lärare, studie- och yrkesvägledning och lärlingskoordinator. Kvalitetssäkring angående utbildningsplanen sker kontinuerligt av studie- och yrkesvägledare för att utbildningen skall bli rätt det vill säga utifrån styrdokumentet och elevernas förutsättningar. Lokala branscher/programråd och arbetsgrupper har varit goda samarbetsarenor och utbytt erfarenheter med andra kommuner.

Under första kvartalet började 14 elever inom lärlingsutbildningar. Aktivt arbete har genomförts med att informera branscher och dess företrädare vad och hur en lärlingsutbildning fungerar. Handledarutbildningar har genomförts för utbildningsformen med stöd av Validering Väst. Antalet elever har ökat markant och cirka 100 elever studerar för närvarande.

Yrkesvux

Satsningen och tilldelade medel för yrkesvux från globaliseringsfonden är förbrukade under året 2014. En valideringsmodell har arbetats fram där totalt cirka 430 valideringsuppdrag genomförts främst inom industriteknik.

Inför 2014 finns det en tilldelning av statligt finansierade yrkesvuxplatser motsvarande cirka 172 heltidsstuderande elever. Minskning av statsbidrag för yrkesvux har inneburit en kraftig minskning av antagningen till alla yrkesvux-utbildningar (vård- och omsorgsutbildningar, hantverksutbildningar och industriutbildningar). Detta trots ett högt sökandetryck hos vuxna.

När det gäller validering inom vård- och omsorgsämnen har en utbildning för valideringslärare startat under hösten. Syftet är att utbilda alla karaktärsämneslärare i validering. Målet är att omvårdnads- och social omsorgslärarna kan utbilda andra lärare och handledare i valideringskonceptet.

Yrkeshögskoleutbildning

I januari 2014 fanns det fyra olika yrkeshögskoleutbildningar inom vuxenutbildningen. Alla utbildningarna var framtagna i samarbete med respektive bransch:

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

Heltidsstudier innefattar 100 Yh-poäng under en termin.

I januari presenterade Myndigheten för yrkeshögskolan resultatet av ansökningsomgången 2013. Vuxenutbildningen fick en av sex ansökningar beviljade, "Fordonstekniker för alternativa drivmedel". Det var svårt att få sökande inför hösten och utbildningsstarten har förskjutits till årsskiftet.

En ny ansökningsomgång startade under våren och ansökningarna ska vara inlämnade senast den 9 september 2014. Till denna ansökningsomgången kommer vuxenutbildningen att skicka flera ansökningar.

Uppdragsutbildningar

På uppdrag av NU-sjukvården startades en ambulanssjukvårdsutbildning i början av januari med 15 deltagare. Utbildningen kommer att pågå till december 2014. Utbildningen vänder sig till undersköterskor inom NU-sjukvården. Syftet är att de ska arbeta som ambulansförare sommaren 2014.

Uppdrag åt NEVS (SAAB) har utvecklats och genomförts under våren 2014. Uppdrag för Göteborgs universitet har genomförts angående antagningsbedömningar för Yrkeslärarprogrammet.

Vuxenutbildningen har kompetens för utbildningsuppdrag som pågår fortlöpande: Af (validering bygg), elektronik certifieringar åt företag i regionen och elsäkerhet för fordonsmontörer åt företag i regionen. En uppskattat volym är cirka 50 deltagare per termin.

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

Vuxenutbildningen deltar i två projekt riktade mot arbetslösa ungdomar tillsammans med Trollhättans stad och arbetsförmedlingen; *"Göra Skillnad"* & *"Just Du"*. Lärcentrums del i projektet är utbildning och vägledning.

I samarbete med Fyrbodals kommunerna bedrivs ett Sfi-projekt. Syftet är att utveckla samarbetet med studie- och yrkesvägledare inom skolformen samt att digitalisera individuella studieplaner (isp).

Inom *"Leonardo Da Vinci"* projektet har två lärare inom vård- och omsorg varit i Larvik/Norge för att utbyta erfarenheter och kunskaper främst inom utbildning i psykiatri. En elev har även gjort fyra veckors praktik inom psykiatri i Larvik. Just nu pågår ett samarbete med Katalonien i Spanien för att kunna skicka tre elever inom Yh-vindkraftutbildning på en tre veckor långt lärande i arbete (LIA).

Vuxenutbildningen sitter med i styrgruppen för en förstudie inom ESF-*"Exportfrämjande invandring"* som drivs av HCB (Högskolecentrum Bohuslän) i Uddevalla. 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.

En fortsättning av SkanKomp kommer att ske i form av ett nytt projekt *"Viden til Vækst"* (Interreg IV). I förprojektet; *"Viden til Vækst"* är vuxenutbildningen mycket aktiv i ansökningsprocessen till ett av fyra projekt. Projektets tre fokusområden är: kompetensmäklare, analys samt tillgängliggöra utbildning kopplat till lokalt kompetensplattformarbete.

I ett nytt projekt *"Pendler-broen"* är syftet 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.

Pilotprojektet *"Pendler-broen"* löper mellan den 1 april och 31 december 2014 efter finansiering från EU: s Interreg IVA-programmet (KASK). Pilotprojektet kommer att fastställa vad det finns av behov, resurser och perspektiv för att genomföra ett större projekt där också målet kommer att beskrivas. Det preliminära projektet omfattar samarbete mellan Högskolan Väst i Trollhättan och University College Nordjylland. Projektet är avsett att inkludera en norsk högskola som partner i ett eventuellt genomförande av ett stort projekt.

Nyckeltal

Elevtal våren 2014

	Trollhättan	Vänersborg	Totalt
Gruv	165	86	251
Gymnasieteoretiska	222	83	305
Yrkeskurser/yrkesvux	375	119	494
Sfi	671	232	903
Särvux	61	11	72
Yh	35	90	125
Uppdragsutbildning			96
Högre utbildning			101
Lärlingsutbildning			15
	1 529	621	2 362

Elevtal hösten 2014

	Trollhättan	Vänersborg	Totalt
Gruv	139	108	247
Gymnasieteoretiska	252	93	345
Yrkeskurser/yrkesvux	291	88	379
Sfi	664	241	905
Särvux	53	12	65
Yh	35	68	103
Uppdragsutbildning	49	15	64
Högre utbildning			101
Lärlingsutbildning	39	65	104
	1 522	690	2 312

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

Under 2014 har kursutbudet inom grundläggande vuxenutbildning förändrats för att bättre tillfredsställa elevernas önskemål, exempelvis vad gäller studier i svenska som andraspråk. (se strukturella utmaningar i vuxenutbildningen sid 27)

Ekonomisk analys

Tkr	Budget 2014	Periodiserad budget	Bokfört aug	Avvikelse mot periodiserad budget	Prognos-avvikelse helår
Intäkter					
Intäkter	35 500	23 667	32 045	8 378	5 000
Summa inäkter	35 500	23 667	32 045	8 378	5 000
Kostnader					
Personalkostnader	64 609	43 073	50 800	-7 727	-4 000
Övriga kostnader	8 000	5 333	5 977	-644	-1 000
Lokalkostnader	0	0	0	0	0
Kapitalkostnader	600	400	75	325	0
Summa kostnader	73 209	48 806	56 852	-8 046	-5 000
Netto	37 709	25 139	24 807	332	0

Intäkterna för vuxenutbildningen är högre än budgeterat på grund av ökade statsbidrag med inriktning på lärlingsutbildning för vuxna och uppdragsutbildningar inom Sfi. Med motsvarande omfattning ökar personalkostnaderna och övriga kostnader mot budget. För helåret prognostiseras ett resultat på +/- 0.

ADMINISTRATIVA VERKSAMHETSOMRÅDET

Verksamhetschef: Lena Hansson

När Kunskapsförbundet väst startades skapades ett administrativt verksamhetsområde för att effektivisera och höja kvaliteten på alla uppgifter som inte är undervisning samt ge gymnasieskola och vuxenutbildning möjlighet att fokusera på den pedagogiska uppgiften.

I enheten ingår ansvar för lokaler, busskort, telefoni, administration, IT, vaktmästeri, lokalvård, skolmåltider, café, elevbostäder och elevstödjare.

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.

På gång inom det administrativa verksamhetsområdet

Administration

Utredningen av administrationen i förbundet har medfört att en omorganisation inom enheten genomförs. På gymnasieskolorna och vuxenutbildningen kommer det att finnas administrativ skolservice medan ekonomi, personal och kommunikation organiseras i avdelningar som placeras centralt. Den nya skolservicen ska byggas upp under hösten 2014 för att träda i kraft fullt ut i januari 2015. Detta medför att organisationen med intendenterna ses över.

Som ett led i omorganisationen av administrationen följer övriga verksamheter inom den administrativa enheten. Ledningsfunktionen riktas till enheter med ansvar för en enhet som omfattar samma kategori. En chef för all administration, en för skolmåltider och café, en för lokalvården och en för IT och vaktmästeri i både gymnasium och vuxenutbildning.

IT

Lärplattformar finns installerade, EdWise för vuxenutbildningen och IT's learning för gymnasiet. Dessa håller på att implementeras och syftet är bland annat att förbättra och förenkla kommunikationen mellan lärare och elev. En effektivisering av skrivare är under utveckling med modern teknik som ska leda till färre skrivare och en säkrare utskrift. Detta ska också leda till att mindre papper används. En kartläggning och översyn av programvaror görs för att effektivisera men framförallt för att programmen ska stämma överens med användandet.

Lokaler

En ombyggnad av Birger Sjöbergsgymnasiet har beslutats och beräknas starta 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.

Lokalerna på Onsjö är tömda. Endast bygggården som ligger på Vänersborgs kommuns mark kommer att nyttjas av Kunskapsförbundet ytterligare ett år. Den sista klassen med byggelever på Birger Sjöbergsgymnasiet har sin teoretiska undervisning på Idrottsgatan 3 och den praktiska delen arbetsplatsförlagd. 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 och för att effektivisera nyttjandet samt att få in måleriinriktningen i samma lokaler. Det planeras att bygga en ny reception i anslutning till entrén för att förbättra servicen enligt en förändrad administrationsorganisation. Gymnasiesärskolans har i höst flyttat från Vänersborg till Magnus Åbergsgymnasiet.

Nils Ericsonsgymnasiets ombyggnad fortskrider och Teknikprogrammet är första program som flyttat in i nyrenoverade lokaler. En sista klass i årskurs tre på Barn och fritidsprogrammet är kvar på Nils Ericsonsgymnasiet innevarande läsår. Någon inflyttning av vuxenutbildningen blir inte aktuellt förrän hela bygget är klart då färdiga lokaler måste användas för evakuering av gymnasieprogram. Delar av T-huset (NE) har lämnats i sommar. M-huset (NE) har inte lämnats. Ytterligare utredningar behövs för en långsiktig lösning för kvarteret Elefanten.

Planer finns för att lämna elevbostäderna i Vänersborg då de inte tjänar samma syfte som tidigare. Bostäderna anskaffades för många år sedan i första hand för teckenspråksutbildningarna som då hade många sökande. Innevarande läsår är det elva av tjugofyra rum uthyrda vilket innebär en kostnad för Kunskapsförbundet.

Ekonomisk analys

Tkr	Budget 2014	Periodiserad budget	Bokfört augusti	Avvikelse mot periodiserad budget	Prognos- avvikelse helår
Intäkter					
Interkommunala intäkter	33 000	22 000	23 600	1 600	0
Övriga intäkter	2 620	1 747	4 262	2 515	1 900
Summa intäkter	35 620	23 747	27 862	4 115	1 900
Kostnader					
Interkommunala kostnader	102 000	68 000	65 667	2 333	3 000
Personalkostnader	37 013	24 675	23 338	1 338	0
Övriga kostnader	37 585	25 057	25 839	-782	-2 200
Lokalkostnader	67 240	44 826	45 181	-355	-500
Kapitalkostnader	2 020	1 347	1 451	-105	-200
Summa kostnader	245 857	163 904	161 477	2 430	100
Netto	210 237	140 158	133 615	1 685	2 000

Redovisat resultat per den 31 augusti uppgår till 1 685 tkr. Prognosen för helåret visar ett positivt resultat på 2 000 tkr, vilket är en klar förbättring jämfört med tidigare aviserat underskott på 4 500 tkr. Den förbättrade prognosen beror till största delen av lägre personalkostnader än budgeterat samt stor återhållsamhet inom samtliga verksamheter. Kostnader och intäkter följer i stort budgeterad nivå inom administrationen, det överskott som prognostiseras beror på att kostnaderna för interkommunala elever beräknas bli lägre under hösten på grund av färre antal elever.

FINANSIELLA RAPPORTER

REDOVISNINGSPRINCIPER

Externa redovisningsprinciper

Kunskapsförbundet Väst följer kommunallagen, den kommunala redovisningslagen och anvisningar och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Där rekommendationer saknas har vägledning sökts i BFNAR. I vissa fall görs vissa avsteg från rekommendationerna. Dessa avsteg kommenteras nedan.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat angetts.

Periodiseringar av intäkter och kostnader har skett enligt god redovisningssed.

De balansposter som rubriceras omsättningstillgångar och kortfristiga skulder förväntas betalas inom en 12 månaders period.

Samtliga belopp redovisas i tusentalskronor (tkr) om inget annat uppges.

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 2014 baserar sig på KPA:s flerårsprognos som tog fram i samband med årsredovisningen 2013.

Semesterlöneskuld

Semesterlönen för de anställda redovisas som en kortfristig skuld. Årets förändring redovisas i årsredovisningen belastar resultaträkningen. De intjänade förmånerna har belastats med lagenliga arbetsgivaravgifter. Ingen förändring av semesterlöneskulden 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

RESULTATRÄKNING

Kronor, Tkr	Not	2013-08-31	2013-12-31	2014-08-31	Budget 2014	Prognos 2014
Verksamhetens intäkter	1	368 088	559 414	375 404	508 350	525 958
varav jämförelsestörande post	1			19 965		19 965
Verksamhetens kostnader	2	-173 636	-279 466	-162 681	-225 706	-225 706
Personalkostnader mm.	3	-194 439	-291 054	-203 362	-266 824	-296 491
Avskrivningar	4	-6 288	-8 457	-6 167	-7 910	-9 400
Verksamhetens nettokostnad		-6 275	-19 563	3 194	0	-5 639
Finansiella intäkter	5	-	223	-		
Finansiella kostnader	6	-391	-625	-193		-270
PERIODENS RESULTAT		-6 666	-19 965	3 001	0	-5 909

FINANSIERINGSANALYS

Kronor, Tkr	2013-08-31	2013-12-31	2014-08-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Resultat efter finansiella poster	-6 666	-19 965	3 001
<i>Justerings för poster som inte ingår i kassaflödet</i>			
Avskrivningar av anläggningstillgångar	6 288	8 457	6 173
Avsättning till pensioner	2 503	1 287	1 143
Övrig justeringspost	-157		
Ökning (-) / minskning (+) av kortfristiga fordringar	-37 945	-59 513	-110 410
Ökning (+) / minskning (-) av kortfristiga skulder	88 591	116 956	90 287
Medel från den löpande verksamheten	52 614	47 222	-9 806
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-33 915	-35 187	-2 137
Försäljning av materiella anläggningstillgångar			-
Medel från investeringsverksamheten	-33 915	-35 187	-2 137
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån	13 677	13 677	-
Amortering av skuld		-2 735	-
Ökning långfristiga fordringar			
Medel från finansieringsverksamheten	13 677	10 942	-
ÅRETS KASSAFLÖDE	32 376	22 977	-11 943
Likvida medel vid årets början	-	-	22 977
LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS SLUT	32 376	22 977	11 034

BALANSRÄKNING

Kronor, Tkr	Not	2013-08-31	2012-12-31	2014-08-31
Anläggningstillgångar				
Maskiner och inventarier	7	27 627	26 730	22 694
Summa anläggningstillgångar		27 627	26 760	22 694
Omsättningstillgångar				
Kundfordringar		3 813	50 247	146 526
Skatteskulder				6 554
Övriga fordringar		16 140	8 174	7 716
Förutbetalda kostnader o upplupna Intäkter	8	17 991	1 092	9 127
Summa kortfristiga fordringar		37 944	59 513	169 923
Kassa och bank	9	32 376	22 977	11 034
Summa omsättningstillgångar		70 320	82 490	180 957
TILLGÅNGAR		97 947	109 220	203 652
Eget kapital				
Ingående eget kapital		0	-19 965	-19 965
Årets/Periodens resultat		-6 666		3 001
Summa eget kapital		- 6 666	-19 965	-16 964
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner	10	2 019	1 036	1 956
Avsättning löneskatt	10	484	251	4 74
Andra avsättningar		-		-
Summa avsättningar		2 503	1 287	2 430
Skulder				
Långfristiga skulder	11	10 942	8 206	8 206
Långfristiga skulder		10 942	8 206	8 206
Kortfristig del av långfristiga skulder	11	2 735	2 735	2 735
Leverantörsskulder		4 592	7 602	3 415
Upplupna semesterlöner		21 292	22 548	22 548
Upplupna särskild löneskatt individuell del		1 305	2 543	4 525
Upplupna pensionskostnader individuell del		5 383	9 245	6 275
Övriga kortfristiga skulder	12	10 444	10 714	10 933
Upplupna skulder	13	45 574	64 305	159 549
Kortfristiga skulder		91 325	119 692	209 979
Summa skulder		104 770	129 184	218 186
EGET KAPITAL OCH SKULDER		98 104	109 220	203 652
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga	Inga
Ställda säkerheter		Inga	Inga	Inga

NOTER

Not 1 Verksamhetens intäkter

Mkr	2013-08-31	2013-12-31	2014-08-31
Förbundsbidrag	291,1	436,4	288,0
Ägartillskott för att täcka 2013 års underskott			20,0
Försäljning	3,6	7,0	6,5
Specialdestinerade statsbidrag	26,7	61,4	29,6
Hysesintäkter	0,8	1,6	0,5
Avgifter och ersättningar		1,3	0
Interkommunala intäkter	21,9	34,1	22,3
Övriga intäkter	24,0	17,7	8,5
Summa	368,1	559,5	375,4

Not 2 Verksamhetens kostnader

Mkr	2013-08-31	2013-12-31	2014-08-31
Material	15,4	28,9	14,0
Tjänster	156,3	245,4	146,6
- varav interkommunala ersättningar	72,7	115,8	68,6
- varav hyror	45,3	68,7	46,1
Bidrag	1,9	5,1	2,1
Summa	173,6	279,4	162,7

Not 3 Personalkostnader

Mkr	2013-08-31	2013-12-31	2014-08-31
Personalkostnader	185,6	277,4	192,6
- varav arbetsgivaravgifter	43,0	64,8	44,8
- varav förändring semesterskuld m.m.	0,0	1,3	0,0
Pensionskostnader inkl löneskatt	8,9	13,7	10,7
- varav extra pensionsavsättning	0,0	0,0	0,0
Summa	194,5	291,1	203,3

Not 4 Avskrivningar

Mkr	2013-08-31	2013-12-31	2014-08-31
Avskrivningar enligt plan	6,3	8,5	6,2
Nedskrivningar	0	0	0
Summa	6,3	8,5	6,2

Not 5 Finansiella intäkter

Mkr	2013-08-31	2013-12-31	2014-08-31
Ränta på rörliga medel	0	0,2	0
Övriga ränteintäkter	0	0	0
Summa	0	0,2	0

Not 6 Finansiella kostnader

Mkr	2013-08-31	2013-12-31	2014-08-31
Ränta på checkkredit och lån	0,4	0,6	0,2
Övriga räntekostnader	0	0	0
Summa	0,2	0,6	0,2

Not 7 Inventarier

Mkr	2013-08-31	2013-12-31	2014-08-31
Ingående bokfört värde	0,0	0	35,2
Årets nyanskaffningar	33,9	35,2	2,1
<i>Utgående ackumulerade anskaffningsvärde</i>	<i>33,9</i>	<i>35,2</i>	<i>37,3</i>
Ingående avskrivningar	0,0	0	-8,5
Årets avskrivningar	-6,3	-8,5	-6,1
<i>Utgående ackumulerade avskrivningar</i>	<i>-6,3</i>	<i>-8,5</i>	<i>-14,6</i>
Utgående redovisat värde	27,6	26,7	22,7

Not 8 Förutbetalda kostnader & Upplupna intäkter

Mkr	2013-08-31	2013-12-31	2014-08-31
Förutbetalda hyror	9,1	0	2,7
Övriga förutbetalda kostnader	0,0	0,6	0,0
Upplupna intäkter	8,9	0,5	6,4
Summa	18,0	1,1	9,1

Not 9 Likvida medel

Mkr	2013-08-31	2013-12-31	2014-08-31
Kassa	0	0	0
Bank	0,1	0	0,2
Plusgiro	32,3	23,0	10,8
Summa	32,4	23,0	11,0

Not 10 Avsättningar för pensioner

Mkr	2013-08-31	2013-12-31	2014-08-31
Ingående avsättning	0	0	1,0
Nyintjänad pension	2,0	1,0	0,9
Avsättning löneskatt	0,5	0,3	0,5
Utgående avsättning	2,5	1,3	2,4

Not 11 Långfristiga lån

Mkr	2013-08-31	2013-12-31	2014-08-31
Reverslån Trollhättans Stad	13,7	11,0	11,0
Summa	13,7	11,0	11,0
<i>Amortering år 2013</i>	<i>2,7</i>	<i>2,7</i>	<i>2,7</i>
<i>Amortering år 2014</i>	<i>2,7</i>	<i>2,7</i>	<i>2,7</i>
<i>Amortering år 2015-2017</i>	<i>8,3</i>	<i>8,3</i>	<i>8,3</i>
	<i>13,7</i>	<i>13,7</i>	<i>13,7</i>

Ställda säkerheter

Inga

Inga

Inga

Ansvarsförbindelser

Inga

Inga

Inga

Not 12 Kortfristiga skulder

Mkr	2013-08-31	2013-12-31	2014-08-31
Personalrelaterade skulder	10,1	10,2	10,0
Övriga kortfristiga skulder	0,3	0,5	0,9
Summa kortfristiga skulder	10,4	10,7	10,9

Not 13 Förutbetalda intäkter & upplupna kostnader

Mkr	2013-08-31	2013-12-31	2014-08-31
Upplupna kostnader	14,7	24,4	12,4
Förutbetalda intäkter	30,9	39,9	147,1
Summa kortfristiga skulder	45,6	64,3	159,5

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; anläggningsskapital 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, statsskuldsväxlar, 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 Sjöberggymnasiet

MÅG = Magnus Åberggymnasiet

NE = Nils Ericsonsgymnasiet

Programförkortningar

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 Språkintröduktion

IMYRK: Introduktionsprogrammet Yrkesintröduktion

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

Läringsvux = Läringsutbildning för vuxna

Sfi = Utbildning i svenska för invandrare

Särvux = Särskild utbildning för vuxna

Yh = Yrkehögskola