



Jämtlands Gymnasieförbund

Delårsrapport april 2016

Dnr 46-2016

Mikael Cederberg

Kirsten Johnsson

Innehållsförteckning

1.	Verksamheten januari - april.....	3
1.1	Allmänt.....	3
1.2	Antagning gymnasieskolan höstterminen 2016.....	3
2.	Ekonomi	4
2.1	Delårsbokslut 2016-04-30	4
2.2	Helårsprognos 2016.....	5
2.3	Investeringar	6

1. Verksamheten januari - april

1.1 Allmänt

År 2016 har hittills kännetecknats av många positiva och uppmärksammade insatser av elever och lärare, både vad gäller kunskapsresultat och framgångar i olika tävlingar. Som brukligt har många av förbundets elever deltagit i internationella utbyten och gjort praktik utomlands.

Skolinspektionens granskning under hösten 2015 resulterade i endast en anmärkning; förbundet får inte få köpa skolläkare och skolpsykolog av primärkommunerna. Förbundet fick godkänt för sitt systematiska kvalitetsarbete, vilket är ovanligt.

Direktionen har fattat beslut om att införa ett bidrag till körkort för elever på Vård- och omsorgsprogrammet för att stimulera till fler sökande på programmet.

Antagningssiffrorna visar att förbundet får fler elever än beräknat till läsåret 2016/2017. För att möta en ökad efterfrågan har det även under vårterminen gjorts anpassningar av förbundets lokalbestånd. Inför hösten 2016 rekryterar förbundet ett trettiotal nya medarbetare till följd av både ökat elevantal och pensionsavgångar.

Förbundets vuxenutbildning har ökat efter årsskiftet och beräknas öka ytterligare under året. Under kommande läsår väntas många asylsökande få uppehållstillstånd som innebär väsentligt fler elever på Svenska för invandrare.

Den kraftiga ökningen av antalet elever på Språkintröduktion under hösten 2015 har stagnerat till följd av ändringar i migrationspolitiken. Trots det beräknas förbundet ha uppemot 450 elever från och med höstterminen, vilket innebär att Språkintröduktion är förbundets största gymnasieprogram.

Europeiska socialfonden har beviljat förbundet projektet Kompetens 2020, som syftar till att kompetensutveckla förbundets samt Berg och Härjedalens pedagogiska personal. Projektet omsluter cirka 6,7 mkr och ska leda till att fler elever får gymnasieexamen.

1.2 Antagning gymnasieskolan höstterminen 2016

År 2016 ligger antalet 16-åringar i länet på en historiskt låg nivå. I budgetprognosen för 2016 antogs därför att antagningen till de nationella programmen skulle vara något

lägre än 2015. Samtidigt prognostiserades en ökning av flyktingmottagningen och därmed en ökning på introduktionsprogrammen. Sammantaget skulle det leda till en ökning med sammanlagt 67 elever i gymnasieskolan jämfört med hösten 2015.

Den preliminära antagningen i februari visade dock att förbundet ökat sina marknadsandelar ytterligare varför prognosen för antagningen till nationella program skrevs upp med drygt 100 elever. Samtidigt har flyktingmottagningen ökat mer än beräknat vilket ger ett tillskott på drygt 100 nya elever på introduktionsprogrammet.

Under läsåret 2015-2016 har det tillkommit många nya elever till Språkintröduktion, vilket innebär att också prognosen för antalet elever i år 2 och 3 har fått skrivas upp.

Den nya prognosen för hösten 2016 pekar på att förbundet kommer att ha 270 elever fler än i den ursprungliga budgetprognosen inför 2016, vilket innebär cirka 360 fler elever jämfört med hösten 2015.

Prognos för antagning till år 1, höstterminen 2016

Antagningssiffror		årskull 15	årskull 16	Diffe- rens
Elevkull JGY-kommuner		864	838	- 3 %
Förstaval Maj	Exkl. IM och SÄR	1004	1040	+ 4 %
Antagna Maj (Alla)	Exkl. IM och SÄR	1006	1074	+ 7 %
Prognos september	Inkl. IM och SÄR	1150	1329	+ 16 %
Utfall i september	Inkl. IM och SÄR	1120		

2. Ekonomi

2.1 Delårsbokslut 2016-04-30

Resultatet för årets fyra första månader visar ett överskott på 2 203,5 tkr enligt följande sammanställning:

Tkr	Bokslut 2014-04-30	Bokslut 2015-04-30	Bokslut 2016-04-30
Verksamhetens intäkter	45 288,0	51 796,3	52 856,5
Verksamhetens kostnader	-151 172,0	-159 094,2	-157 756,9
Avskrivningar	-2 804,0	-2 734,0	-3 140,5
Verksamhetens nettokostnader	-108 688,0	-110 031,9	-108 040,9
Kommunbidrag	111 060,0	109 113,3	110 244,1
Finansiella intäkter	61,0	7,7	
Finansiella kostnader	-9,0	-5,2	0,3
Periodens resultat	2 424,0	-916,1	2 203,5

2.2 Helårsprognos 2016

Enligt ägardirektiv för 2016 kunde förbundet räkna upp elevplatspriserna med i genomsnitt högst 1,9 procent. I uppräknigen låg en indexuppräkning med 2,5 procent för personalkostnader och 0 procent för övriga kostnader. Förbundet hade dock ett fortsatt krav att anpassa såväl utbud som organisation till elevutvecklingen, samt att driva verksamheten så kostnadseffektivt som möjligt.

Efter fyra månader av verksamhetsåret kan följande noteras:

Det är en utmaning att prognostisera verksamhetsårets resultat med tanke på de snabba förändringar som sker, dels med invandringen men också att förbundet ökar sina marknadsandelar. Samtidigt sker också förändringar inom både vuxenutbildningen och tilldelning av externa medel för projekt.

Bara ökningen på Introduktionsprogrammet som prognostiseras genererar ca 8,6 mkr i intäkter. De kostnader som tillkommit i förhållande till budget handlar i huvudsak om lokaler, personal, elevhälsa och skolmåltider. Biblioteken har också fått en utökad budget för inköp av lättläst litteratur.

I Östersund har ytterligare ytor förhyrts och kostnadsökningen ligger runt 500 tkr. Även för Bispgårdens del har utökning av lokaler skett, en ökning som kostar 600 tkr. I Ragunda blir det även en extra fördyring för skolmåltider då portionspriset är högre än i den kommunala skolan. I Bräcke finns inget behov av extra lokaler för närvarande, men kostnaderna för personal med mera ökar.

Samtliga kostnadsökningar förutsätts ligga inom den intäktsökning som programmet får.

Ökade intäkter för övriga program beräknas till ungefär samma nivå som för Introduktionsprogrammet. Även här gäller att kostnadsökningen beräknas ligga inom den ökade intäkten.

Utifrån per den sista april givna förutsättningar prognostiseras ett överskott på 2,7 mkr för 2016. Verksamhetens intäkter och kostnader, avskrivningar, samt kommunbidrag redovisas i nedanstående tabell.

Tkr	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Prognos 2016
Verksamhetens intäkter	157 674,5	154 732,9	154 000,0
Verksamhetens kostnader	-473 337,6	-480 152,1	-498 210,4
Avskrivningar	-8 793,6	-8 668,1	-9 900,0
Verksamhetens nettokostnader	-324 456,7	-334 087,3	-354 110,4
Kommunbidrag	332 657,1	333 214,6	356 820,4
Finansiella intäkter	114,6	16,4	15,0
Finansiella kostnader	-34,4	-27,0	-25,0
Periodens resultat	8 280,6	-883,3	2 700,0

Förbundets ekonomi bedöms som både god och stabil och förbundets egna kapital uppgick till 9,8 kr vid ingången av 2016.

2.3 Investeringar

Investeringsbudget för 2016 uppgick till 9 000 tkr fördelat på datautrustning 5 000 tkr, undervisningsinventarier 3 000 tkr och fastighetsinventarier 1 000 tkr.

Under våren förändrades förutsättningarna för IT-investeringar. Elevantalet ökade, främst inom Introduktionsprogrammet men även inom de nationella programmen. Behovet av antal datorer ökade med 200 stycken, från 1000 till 1200. Samtidigt ökade inköpspriset på grund av förändrad dollarkurs med 1 200 kr per dator.

Därutöver framkom behov av utbyte av datorer i en av datasalarna för Mediaprogrammet. Utbytet hade planerats till kommande verksamhetsår men förutsättningarna förändrades då uppgradering utifrån nyare programvara mm inte längre kunde göras.

Sammantaget gav dessa nya förutsättningar ett behov av ökad investeringsbudget med 2,8 mkr. Total investeringsbudget är härefter 11,8 mkr.

Under perioden januari - april har investeringar uppgående till 1 707,1 tkr genomförts fördelat på respektive kategori enligt nedanstående tabell. Totalt har 14,4 procent av investeringsbudgeten upparbetats under perioden. Den stora investeringen kommer inför hösten då datorerna köps in.

Tkr	Utfall 2015-04-30	Bokslut 2015	Budget 2016	Utfall 2016-04-30
Datorinventarier	1 197,5	3 573,3	7 800,0	977,7
Fastighetsinventarier	190,6	1 921,4	1 000,0	185,1
Undervisningsinventarier	547,3	1 616,6	3 000,0	544,3
	1 935,4	7 111,3	11 800,0	1 707,1