



Jämtlands Gymnasieförbund

Delårsrapport april 2017

Dnr 52-2017

Mikael Cederberg

Kirsten Johnsson

Innehållsförteckning

1.	Verksamheten januari - april.....	3
1.1	Allmänt.....	3
1.2	Antagning gymnasieskolan höstterminen 2017	4
2.	Ekonomi	5
2.1	Delårsbokslut 2017-04-30	5
2.2	Helårsprognos 2017.....	5
2.3	Investeringar	6

1. Verksamheten januari - april

1.1 Allmänt

År 2017 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. Förbundet har nyligen tilldelats 1 530 tkr av Erasmus plus för olika mobilitetsprojekt de kommande två åren.

Åre kommun och förbundets nuvarande medlemskommuner har fattat fullmäktigebeslut om en ny förbundsordning där Åre kommun ska ingå i förbundet från 1/7 2017. Jämtlands Gymnasieförbund och Åre kommun har fattat beslut om ett överlåtelseavtal och förbundet övertar därmed huvudmannskapet och gymnasieutbildningsverksamheten i Åre inom kort.

Inom ramen för direktionens initiativ om elevsociala aktiviteter och förstärkt elevdemokrati har en försöksverksamhet med att öka tillgängligheten på Jämtlands Gymnasium Wargentin genomförts.

Direktionen har fattat beslut om att tillsätta en ny skolmåltidsutredning som ska redovisas i december 2017.

Förbundets nationella program har goda söksiffror inför läsåret 2017/2018. Antalet förstahandssökande ökar främst inom yrkestekniska- och högskoleförberedande program. Verksamheten i Östersund beräknas växa kraftigt under den närmaste femårsperioden, varför förbundet har arbetat med en långsiktig lokalförsörjningsplan.

Antalet elever inom Språkintröduktion har inte minskat under våren 2017 som förväntat. En ny lag har antagits som bland annat innebär att fler nyanlända får stanna i Sverige om de studerar i gymnasieskolan. Inom SFI ökar elevantalet och beräknas öka ytterligare under helåret.

Förbundet har gjort ett omtag i organiseringen av karriärtjänster/förstelärare inför kommande läsår. Förbundets totala rekryteringsbehov är något mindre innevarande år jämfört med fjolåret.

Inom ramen för Jämtlands Gymnasium Wargentin har beslut fattats avseende omflytning av flera program för att kunna nyttja lokalerna mer effektivt. Förändringarna ska vara färdiga till läsårsstarten. I Bispgården har planeringen för att lämna Älggårds-

berget pågått under våren. Förbundets verksamhet på Wängen har genomgått en särskild granskning av Skolinspektionen och Diskrimineringsombudsmannen efter anmälningar från elever och vårdnadshavare. Åtgärder har vidtagits.

1.2 Antagning gymnasieskolan höstterminen 2017

I budget för 2017 räknade förbundet med en utökning av antalet elever med 111 på årsbasis, från 2990 till 3101.

Den preliminära antagningen i februari visade att andelen förstahandsval till förbundet minskat med 3 procentenheter och att andelen behöriga elever minskat. Prognosen för hösten har därför skrivits ned något (-46). Dessutom blev utfallet för våren 2017 något lägre än beräknat (-58) på grund av ett ökat antal avhopp. Sammantaget innebär detta att prognosen för helåret 2017 skrivits ned med 52 elever till 3049.

Prognosen innefattar ett antagande att huvuddelen av de elever som tagits in på Språkintroduktion (IMSPR) blir kvar där under kommande läsår, medan påfyllnaden av nyanlända avtar. Antagandet bygger på det faktum att huvuddelen av eleverna på IMSPR är i åldern 16 - 17 år.

Den nya prognosen för hösten 2017 pekar på att förbundet sammantaget kommer att ha 100 elever fler jämfört med hösten 2016. Den nya årskurs 1 blir ungefär lika stor som förra årets kull, men den nya årskurs 3 är betydligt större än de som går ut våren 2017.

Prognos för antagning till år 1, höstterminen 2017

Antagningssiffror		årskull 16	årskull 17	Diffe- rens
Elevkull JGY-kommuner*		861	898	+ 4 %
Förstaval Maj	Exkl. IM och SÄR	1040	1106	+ 6 %
Antagna Maj (Alla**)	Exkl. IM och SÄR	1074	1029	- 4 %
Prognos september	Inkl. IM och SÄR	1329	1344	+ 1 %
Utfall i september	Inkl. IM och SÄR	1361		

* Exklusive Åre. ** Oavsett behörighet.

Källa: *Analys Antagning 2017 och Analys Förstahandsval 2017.*

2. Ekonomi

2.1 Delårsbokslut 2017-04-30

Resultatet för årets fyra första månader visar ett överskott på 1 918,9 tkr enligt följande sammanställning:

Tkr	Bokslut 2017-04-30	Bokslut 2016-04-30	Bokslut 2015-04-30
Verksamhetens intäkter	55 476,2	52 856,5	51 796,3
Verksamhetens kostnader	-169 280,0	-157 756,9	-159 094,2
Avskrivningar	-3 425,7	-3 140,5	-2 734,0
Verksamhetens nettokostnader	-117 229,5	-108 040,9	-110 031,9
Kommunbidrag	119 148,1	110 244,1	109 113,3
Finansiella intäkter			7,7
Finansiella kostnader	0,3	0,3	-5,2
Periodens resultat	1 918,9	2 203,5	-916,1

2.2 Helårsprognos 2017

I ägardirektiven för 2017 framgår att förbundet får räkna upp elevplatspriserna med i genomsnitt högst 1,9 procent. I uppräknigen ligger en indexuppräkning med 2,5 procent för personalkostnader och 0 procent för övriga kostnader. Förbundet har 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:

Kostnaden för medlemskommunernas gymnasieutbildning minskar i förhållande till lagd budget. Minskningen beräknas uppgå till ca 6 mkr och beror till största delen på högre intäkter från det så kallade återsökandet från Migrationsverket för personer som ännu ej fått beslut om uppehållstillstånd. Just att prognostisera dessa intäkter från Migrationsverket är en utmaning i sig. Beräkning har gjorts utifrån sannolikt utfall för vårterminen samt 50 procent av den summan för höstterminen. Huruvida den beräkningen håller är helt beroende av handläggningstiden hos Migrationsverket.

Vidare kan en minskning av antal elever som kommer från externa kommuner skönjas. Storleken på en eventuell minskning av intäkterna är svår att förutspå i nuläget då antagningsprocessen pågår.

För såväl vuxenutbildning och projekt med extern finansiering beräknas intäkterna öka i förhållande till budget.

I de fall verksamheten beräknas få lägre intäkter anpassas också kostnadssidan i motsvarande grad.

Från och med halvårsskiftet ingår Åre kommun som medlem i förbundet. I lagd helårsprognos ingår inga siffror för Åre.

Utifrån per den sista april givna förutsättningar prognostiseras ett nollresultat för 2017. Verksamhetens intäkter och kostnader, avskrivningar, samt kommunbidrag redovisas i nedanstående tabell.

Tkr	Prognos 2017	Budget 2017	Bokslut 2016
Verksamhetens intäkter	165 335,0	161 700,0	181 758,2
Verksamhetens kostnader	-496 000,0	-498 303,0	-495 703,4
Avskrivningar	-11 300,0	-11 300,0	-10 307,9
Verksamhetens nettokostnader	-341 965,0	-347 903,0	-324 253,1
Kommunbidrag	341 965,0	347 903,0	326 098,9
Finansiella intäkter	5,0	5,0	7,1
Finansiella kostnader	-5,0	-5,0	-18,3
Periodens resultat	0,0	0,0	1 834,6

Förbundets ekonomi bedöms som fortsatt stabil och förbundets egna kapital uppgick till 11,6 mkr vid ingången av 2017.

2.3 Investeringar

Investeringsbudget för 2017 uppgår till 11 800 tkr, fördelat på datautrustning 7 000 tkr, undervisningsinventarier 3 800 tkr och fastighetsinventarier 1 000 tkr.

Under perioden januari - april har investeringar genomförts med 904,0 tkr fördelat på respektive kategori enligt nedanstående tabell. I förhållande till motsvarande period föregående år ligger datainvesteringarna 821,0 tkr lägre. Totalt har knappt 8 procent av investeringsbudgeten upparbetats under perioden. Den stora investeringen kommer inför hösten då datorerna köps in.

Tkr	Budget 2017	Utfall 2017-04-30	Bokslut 2016	Utfall 2016-04-30
Datorinventarier	7 000,0	156,7	7 566,2	977,7
Undervisningsinventarier	3 800,0	462,1	2 901,4	544,3
Fastighetsinventarier	1 000,0	285,2	1 442,4	185,1
	11 800,0	904,0	11 910,0	1 707,1