

# Årsredovisning 2018

Dnr 53–2018



Jämtlands  
Gymnasieförbund

## Innehållsförteckning

|                                                                              |    |
|------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. Förvaltningsberättelse .....                                              | 3  |
| 1.1. Verksamheten i korthet .....                                            | 3  |
| 1.1.1. Sammanfattning av måluppfyllelse samt god ekonomisk hushållning ..... | 4  |
| 1.2. Elever och antagning i ungdomsskolan 2018 .....                         | 4  |
| 1.2.1. Fördelning av medlemskommunernas egna elever .....                    | 4  |
| 1.2.2. Fördelning av elever i förbundets skolor .....                        | 5  |
| 1.3. Utvecklingen på sikt .....                                              | 6  |
| 1.4. Måluppfyllelse .....                                                    | 6  |
| 1.4.1. Måluppfyllelse av ägardirektiv och förbundsordning .....              | 6  |
| 1.4.2. Måluppfyllelse inom utbildningsverksamheten .....                     | 7  |
| 1.5. Personal .....                                                          | 11 |
| 1.5.1. Antal anställda fördelade på anställningsform .....                   | 11 |
| 1.5.2. Sysselsättningsgrad och könsfördelning .....                          | 12 |
| 1.5.3. Åldersfördelning och pensionsavgångar .....                           | 13 |
| 1.5.4. Sjukfrånvaro .....                                                    | 14 |
| 1.5.5. Övertid .....                                                         | 14 |
| 1.6. Ekonomi .....                                                           | 15 |
| 1.6.1. Verksamhetens intäkter .....                                          | 15 |
| 1.6.2. Verksamhetens kostnader .....                                         | 16 |
| 1.6.3. Kommunbidrag och avräkning .....                                      | 17 |
| 1.6.4. Investeringar och avskrivningar .....                                 | 19 |
| 1.6.5. Pensionsförpliktelser .....                                           | 20 |
| 1.6.6. Deläggande i Torsta AB .....                                          | 20 |
| 1.6.7. Balanskravsutredning .....                                            | 21 |
| 2. Rektorsområdenas verksamhetsberättelser .....                             | 21 |
| 2.1. Rektorsområde 1 .....                                                   | 21 |
| 2.2. Rektorsområde 2 .....                                                   | 24 |
| 2.3. Rektorsområde 3 .....                                                   | 28 |
| 2.4. Rektorsområde 4 .....                                                   | 30 |
| 2.5. Rektorsområde 5 .....                                                   | 33 |
| 3. Internationalisering .....                                                | 36 |
| 4. Ekonomirapporter .....                                                    | 37 |
| 5. Noter och tilläggsupplysningar .....                                      | 39 |

# 1. Förvaltningsberättelse

## 1.1. Verksamheten i korthet

År 2018 kännetecknades av många positiva och uppmärksammade insatser av förbundets elever och personal, både vad gäller kunskapsresultat och framgångar i olika tävlingar. Måluppfyllelsen har förbättrats inom många områden, dock inte vad gäller andelen elever med gymnasieexamen.

Som brukligt har många av förbundets elever deltagit i internationella utbyten och gjort praktik utomlands. Förbundet har tilldelats cirka 2,5 mkr av Erasmus plus för kommande mobilitetsprojekt i Europa.

Skolinspektionen har undersökt hur direktionen för Jämtlands Gymnasieförbund styr gymnasieskolan mot de nationella målen. Inspektionen har lyft fram förbundet som det goda exemplet bland ett trettiotal granskade skolhuvudmän.

Förbundets fick färre nya elever än beräknat till läsåret 18/19 vilket påverkat det ekonomiska resultatet negativt. Yrkesprogrammen ökade medan de högskolförberande programmen minskade något. Introduktionsprogrammen minskade mer än väntat.

I samråd med branscherna startade förbundet flera olika yrkespaket för nyanlända med syfte att stödja en etablering på arbetsmarknaden så fort som möjligt. Paketerna omfattar ett sextio-tal elever under läsåret 2018/2019.

Förbundet hade ungefär 500 studerande inom den kommunala vuxenutbildningen, främst inom Yrkes Vux och svenska för invandrare.

Förbundet ingick ett samarbete med Skolverket för att utveckla nyanländas lärande, bland annat genom språkutvecklande arbetssätt, och tilldelades 4,6 mkr i statsbidrag för ändamålet.

Verksamheten i Östersund beräknas växa under den närmaste femårsperioden. Förbundet har därför tecknat avtal om förhyrning av en ny skolbyggnad på campusområdet i Östersund från hösten 2019. I Åre har det tagits fram en plan för anpassningar och förbättringar av befintliga lokaler inför läsåret 2019/2020.

Direktionens initiativ att utveckla elevsociala aktiviteter och förstärkt elevdemokrati har medfört att en elevkår och flera demokratiska föreningar har bildats på Jämtlands Gymnasium Wargentin. Samtidigt fick skolan ett föreläggande från Skolinspektionen till följd av annan för- eningsverksamhet på skolan.

Under hösten blev Jämtlands Gymnasium Bispgården en samarbetsskola till Vattenfalls uni- versitet.

Förbundet har i samarbete med Trafikverket och norska intressenter byggt upp och invigt en internationell testanläggning för halkfria körbanor på Furulund.

Andelen lärare med legitimation har ökat till 89,1 procent. För båda könen har den genom- snittliga sysselsättningsgraden ökat. Sjuktalet har minskat. Förbundet minskade antalet års- verken med 11,5. Bristen på vissa yrkeskategorier har successivt ökat.

Förbundet redovisar ett negativt resultat uppgående till 5,2 mkr i förhållande till budget. Det ekonomiska utfallet påverkades till största delen av minskade intäkter avseende gymnasieut- bildning, nära 10 mkr, samt en ökning av pensionsskulden med 11,8 mkr.

### 1.1.1. Sammanfattning av måluppfyllelse samt god ekonomisk hushållning

3 av 7 mätbara resultatmål som är kopplade mot förbundets uppdrag i förbundsordning och ägardirektiv, samt 13 av de 16 målen för utbildningsverksamheten, är helt eller delvis uppfyllda. Utifrån medlemskommunernas förhållandevis låga standardkostnader för gymnasieutbildning – i relation till redovisade utbildningsresultat – bedöms lagregler om god ekonomisk hushållning att vara uppfyllda.

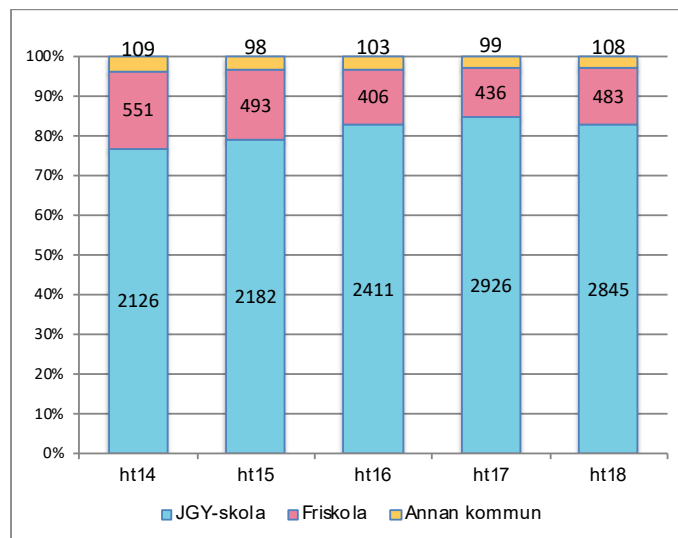
När det gäller den finansiella delen med ett underskott på 5,2 mkr, bedöms att kraven för god ekonomisk hushållning för förbundets räkning ej vara uppfyllda. Se vidare under avsnittet 1.6.7 gällande balanskravsutredning.

## 1.2. Elever och antagning i ungdomsskolan 2018

### 1.2.1. Fördelning av medlemskommunernas egna elever

I september 2018 studerade 2 845 av förbundets 3 436 elever (82,8 %) i förbundets egna skolor. De 591 elever som studerade hos andra huvudmän är färre än de 622 elever som kommer från andra kommuner, men nettoöverskottet har minskat.

2018 bröts trenden att en allt större andel av förbundets elever går i förbundets egna skolor. Minskningen gäller även sett till *anta* elever. (Från och med höstterminen 2017 finns elever från Åre kommun med i förbundets siffror.)



Andelen som går i förbundets egna skolor minskade med 1,7 procentenheter. Minskningen kan i huvudsak härledas till två delar:

- Antagningen till årskurs 1 minskade, motsvarande 0,5 procentenheter.
- Andelen JGY-elever på Språkintröduktion har minskat från 13 % till 10 % från 2017 till 2018. Eftersom dessa elever nästan uteslutande läst i förbundets egna skolor har de under några år tryckt upp förbundets andel. Minskningen motsvarar 1,2 procentenheter av det totala elevantalet.

## 1.2.2. Fördelning av elever i förbundets skolor

Det totala antalet gymnasieelever i förbundets skolor hösten 2018 var 3 467, att jämföra med prognosen 3 612 i budgeten för 2018. Minskningen kan spåras till flera orsaker: fler elever sökte friskolor till årskurs 1, avhoppet till årskurs 2 var större än beräknat, samt att minskningen av asylsökande elever gick fortare än beräknat. Tappet till fristående skolor består i huvudsak av att en grupp elever har sökt en lokal variant av fotbollsutbildning på en av de privatägda skolorna i Östersund.

Tabellen nedan visar antalet antagna till förbundets utbildningar under de senaste fem åren. I tabellen finns både egna elever och elever från andra kommuner med.

### Totalt antal antagna till årskurs 1 i september

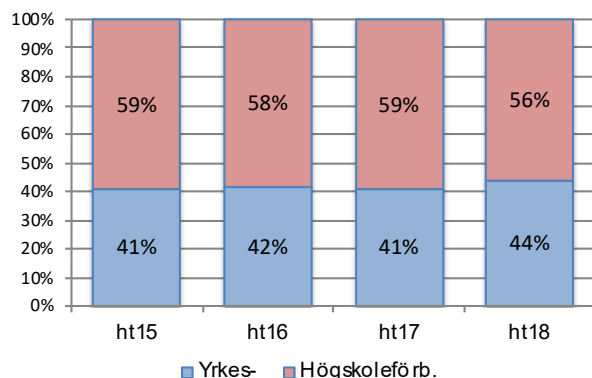
|                          | ht14 | ht15 | ht16 | ht17 | ht18 | Anmärkning                 |
|--------------------------|------|------|------|------|------|----------------------------|
| Bräcke (inkl. IM)        | 39   | 36   | 25   | 44   | 40   |                            |
| Krokom                   | 51   | 59   | 66   | 61   | 60   | Torsta + Wängen            |
| Ragunda (inkl. IM)       | 27   | 29   | 27   | 22   | 7    |                            |
| Åre (exkl. IM)           |      |      |      | 95   | 112  |                            |
| Åre IM                   |      |      |      | 14   | 8    | IMIND+IMSPR                |
| Ösd Yrkestekniska        | 178  | 168  | 173  | 210  | 212  | BA, EE, FT, IN, VF         |
| Ösd Yrkessociala         | 122  | 142  | 163  | 151  | 166  |                            |
| Ösd Högskoleförberedande | 421  | 498  | 511  | 520  | 510  |                            |
| Ösd IM                   | 53   | 55   | 64   | 50   | 58   | IMIND+IMSPR                |
| Ösd SÄR                  | 19   | 24   | 18   | 14   | 19   |                            |
| Summa åk 1               | 910  | 1011 | 1047 | 1181 | 1192 | Inkl. 17+ och ej folkbokf. |
| Årlig diff.              |      | 11%  | 4%   | 13%  | 1%   |                            |
| 16-åringar i Z län       | 1179 | 1283 | 1268 | 1317 | 1364 | Folkbokförda 17-12-31      |
| Årlig diff.              |      | 9%   | -1%  | 3%   | 8%   |                            |

Antalet antagna elever ökade något, men inte i takt med ökningen av antalet 16-åringar. Totalt sett ökar de nationella programmen medan introduktionsprogrammen minskar.

Hela ökningen bland de nationella programmen ligger på yrkesprogrammen som hade 44 % av eleverna. Siffrorna kan jämföras med fördelningen i riket där endast 33 % valde ett yrkesprogram.

### Fördelning av samtliga årskurs 1-elever i JGY-skolor

(IMPRE-, IMPRO-, IMYRK-elever är ej medräknade)



### 1.3. Utvecklingen på sikt

Efter att de kommunala gymnasieskolorna har ökat antalet elever relativt de privatägda skolorna under flera år vände trenden något i samband med antagningen 2018. Färsk siffror från antagningen 2019 indikerar att trendbrottet verkade vara tillfälligt. Utvecklingen kan innebära förändringar i länets friskolestruktur, som i så fall påverkar förbundets verksamhet. Intresset för att etablera fristående gymnasieskolor, eller utöka utbudet på de befintliga, har varit litet under flera år.

Efter historiskt höga nivåer på introduktionsprogrammen under 2016–2018 väntas en kraftig minskning redan till hösten 2019. Huvuddelen av eleverna på Språkinträdning faller för åldersstreck i ungdomsskolan under de kommande två åren. Flera mindre gymnasieskolor i länet har vuxit under senare år till följd av migrationsströmmarna. En återgång till en mer normal nivå kan även det påverka gymnasiestrukturen i länet.

Under de kommande åtta åren får länet allt fler elever i gymnasieskolan, främst på de nationella programmen. Ökningstakten bedöms dock som mindre än tidigare beräknat.

Hittills har förbundet klarat uppdraget att behålla ett brett utbildningsutbud till förhållandevis låga kostnader. Arbetet med att rekrytera elever till yrkesprogrammen blir fortsatt viktigt. Yrkesprogrammets bredd och kvalitet är central för att tillgodose arbetsmarknaden med rätt kompetens. Det gäller också den kommunala vuxenutbildningen, som även den väntas öka något de kommande åren till följd av konjunkturförändringar och att fler nyanlända övergår från gymnasieskolan.

På den nationella nivån väntas inga större reformförslag för gymnasieskolan och vuxenutbildningen som påverkar verksamheten förrän tidigast i slutet av mandatperioden.

Förutom de ekonomiska villkoren är förbundets kanske största utmaning under den kommande femårsperioden att kunna behålla och rekrytera lärare för att klara både pensionsavgångarna och ett ökat elevantal. Ett annat fråga är hur förbundet kan bidra till att behålla ett tillräckligt stort utbildningsutbud på de mindre gymnasieskolorna i länet.

### 1.4. Måluppfyllelse

#### 1.4.1. Måluppfyllelse av ägardirektiv och förbundsordning

Förbundet har i verksamhetsplanen antagit sju resultatmål, som är kopplade mot förbundsordningen och de årliga ägardirektiv som fastställs av förbundets medlemskommuner.

|                 |                                                                                                                                                                                |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Mål 1</b>    | Minst 84 % av medlemskommunernas gymnasieelever studerar i förbundets skolor.                                                                                                  |
| <b>Resultat</b> | 83,9 % av medlemskommunernas gymnasieelever studerar i förbundets skolor. <b>Målet ej uppfyllt.</b>                                                                            |
| <b>Mål 2</b>    | Förbundet har minst 90 % antagna på förstahandsval i gymnasieskolan.                                                                                                           |
| <b>Resultat</b> | 92,7 % av behöriga elever antogs på sitt förstahandsval inom Jämtlands Gymnasium. <b>Målet uppfyllt.</b>                                                                       |
| <b>Mål 3</b>    | Förbundet ska bidra till att övergången till högre studier ökar.                                                                                                               |
| <b>Resultat</b> | 2017 hade 8,9% av föregående års avgångselever vid Jämtlands Gymnasium påbörjat studier vid universitet eller högskola. Året innan var andelen 9,9 %. <b>Målet ej uppfyllt</b> |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Mål 4</b>    | Sjukfrånvaron ska vara högst 5,0 % och andelen sjukfrånvaro över 60 dagar ska minska.                                                                                                                                          |
| <b>Resultat</b> | Sjukfrånvaron per den 31 december 2018 var 4,34 % och andel långa sjukfall har minskat från 62,9 % 2017 till 57,21 %.<br><i>Målet uppfyllt.</i>                                                                                |
| <b>Mål 5</b>    | Finansiellt ska förbundet göra ett nollresultat                                                                                                                                                                                |
| <b>Resultat</b> | För 2018 redovisas ett underskott på 5,2 mkr.<br><i>Målet ej uppfyllt.</i>                                                                                                                                                     |
| <b>Mål 6</b>    | Varje medlemskommun ska ha en gymnasiekostnad som ligger under eller i nivå med standardkostnaden i respektive kommun-grupp.                                                                                                   |
| <b>Resultat</b> | Bräcke 7,7 %, Krokom – 8,3 %, Ragunda 5,4 %, Åre 23,0 %, Östersund 0,6 %. Jämfört med 2016 har Krokom och Östersund ett lägre kostnadsläge, medan Bräcke, Ragunda och Åre har ett högre. Källa: SCB. <i>Målet ej uppfyllt.</i> |
| <b>Mål 7</b>    | Den fossila energiförbrukningen ska minska jämfört med föregående år.                                                                                                                                                          |
| <b>Resultat</b> | Dieselförbrukningen minskade med 9,6 % jämfört med 2017.<br><i>Målet uppfyllt.</i>                                                                                                                                             |

#### *Kommentarer till Mål 3 – Övergång till högre studier*

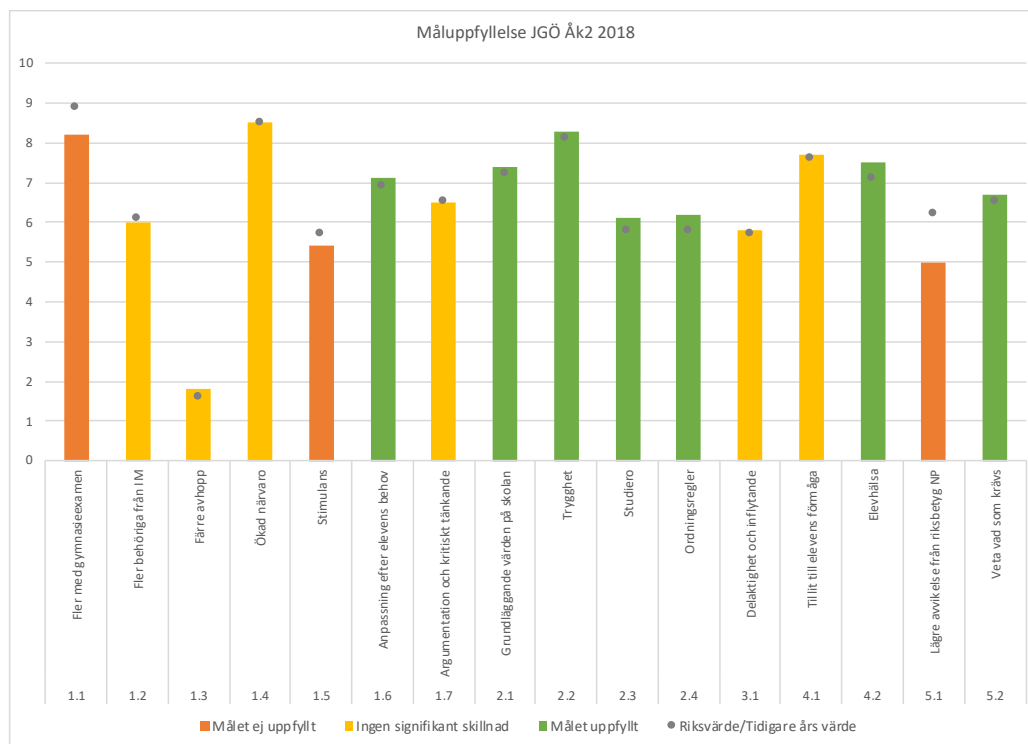
Senast tillgängliga data från KOLADA (*Öppna jämförelser för kommunala gymnasieskolor, 2019-02-01*) gäller avgångselever från 2016 vilket innebär att det är svårt att få en bild av det faktiska nuläget. Det är också oklart i vilken mån siffrorna speglar målsättningen att "förbundet ska bidra till" att övergången ökar. Samtidigt som andelen elever som påbörjar högre studier har minskat, visar siffror från Skolverkets databas SIRIS att andelen elever som är etablerade på arbetsmarknaden ett år efter avslutade studier har ökat och att Jämtland där ligger bland de högsta i landet. Det faktum att Jämtland har en högre andel elever på yrkesprogram än övriga riket innebär också att en lägre andel kommer i fråga för högre studier. Målet är således svårtolkat.

#### 1.4.2. Måluppfyllelse inom utbildningsverksamheten

Utifrån lagkravet om att varje huvudman systematiskt och kontinuerligt ska planera, följa upp och utveckla utbildningen har direktionen antagit fem målområden som har tydlig koppling mot aktuella läroplaner.

Varje målområde har ett resultatmål som årligen provas utifrån uppdraget, uppnådda resultat och elevernas behov. För läsåret 2017/2018 är 13 av 16 mål för utbildningsverksamheten helt eller delvis uppfyllda, att jämföra med 11 av 16 mål föregående läsår.

Diagram - Sammanfattning av måluppfyllelse för samtliga resultatmål



### Målområde 1: Kunskap

|                 |                                                                                                                                                                                          |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Mål 1.1</b>  | Andelen elever med gymnasieexamen ska öka. Utgångsläge 89 %.                                                                                                                             |
| <b>Resultat</b> | 82 % av de studerande som gick ut åk 3 i gymnasiet vårterminen 2016 lämnade förbundet med examen. <b>Målet ej uppfyllt.</b>                                                              |
| <b>Mål 1.2</b>  | Andelen elever på introduktionsprogram som blir behörig till nationellt program ska öka. Utgångsläge 61 %.                                                                               |
| <b>Resultat</b> | 60 % av elever födda 2000 som skrevs in på IMIND läsåret 2016 var inskrivna på nationellt program 15/9 2017. Ingen signifikant skillnad mot föregående år. <b>Målet delvis uppfyllt.</b> |
| <b>Mål 1.3</b>  | Andelen avhopp ska minska. Utgångsläge 1,6 %.                                                                                                                                            |
| <b>Resultat</b> | 1,8 % av eleverna hoppade av (slutade utan att skrivas in hos en annan huvudman) under läsåret 2017/2018. Ingen signifikant skillnad mot föregående år. <b>Målet delvis uppfyllt</b>     |
| <b>Mål 1.4</b>  | Elevernas närvaro ska öka. Utgångsläge 85,1 %.                                                                                                                                           |
| <b>Resultat</b> | 84,8 % närvaro. Ingen signifikant skillnad mot föregående år. <b>Målet delvis uppfyllt.</b>                                                                                              |
| <b>Mål 1.5</b>  | Eleverna upplever skolarbetet som stimulerande (Skolenkätens frågeområde 2).                                                                                                             |
| <b>Resultat</b> | 5,4 (riksvärdet är 5,7). <b>Målet ej uppfyllt</b>                                                                                                                                        |

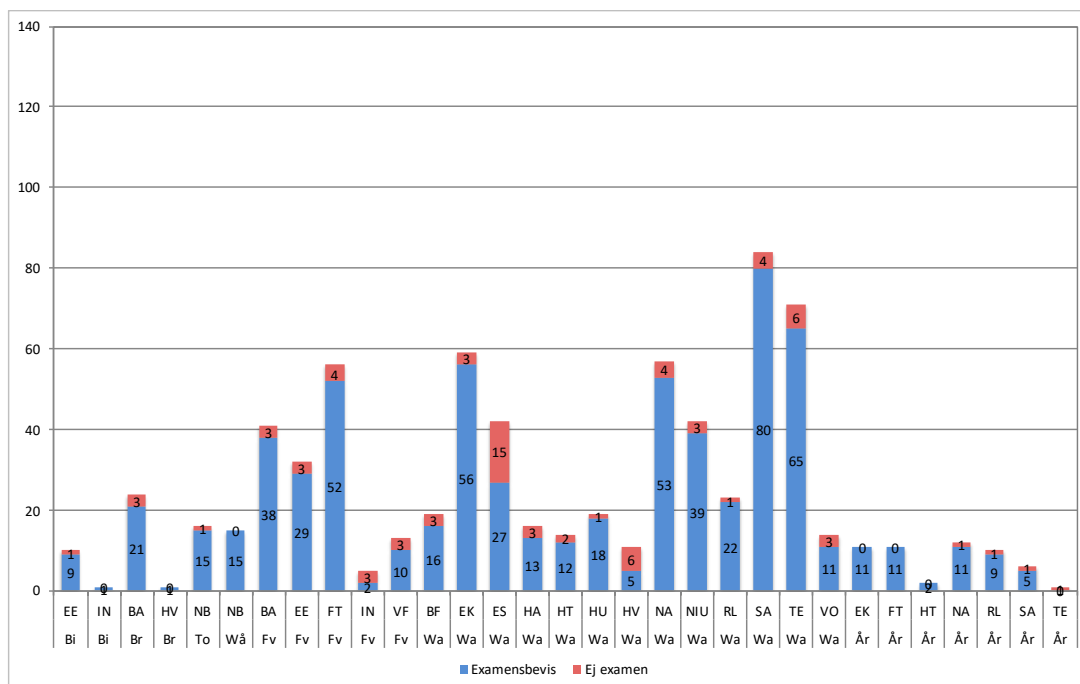


|                 |                                                                                             |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Mål 1.6</b>  | Undervisningen anpassas efter elevernas behov (Skolenkätens frågeområde 4).                 |
| <b>Resultat</b> | 7,1 (riksvärdet är 6,9). <b>Målet uppfyllt.</b>                                             |
| <b>Mål 1.7</b>  | Eleverna lär sig att argumentera och ha ett kritiskt tänkande (Skolenkätens frågeområde 6). |
| <b>Resultat</b> | 6,5 (riksvärdet är 6,5). Ingen skillnad mot riksvärdet. <b>Målet delvis uppfyllt.</b>       |

### Kommentarer till Mål 1.1 – Examen

Andelen elever med gymnasieexamen ökade kraftigt 2017 och låg då 2,6 procentenheter över riksnivå. 2018 har andelen sjunkit till samma nivå som 2016 och ligger nu 2,2 procentenheter under riksnivå. (Källa: SIRIS, Gymnasieskola, Betyg, Avgångselever, 2019-02-01) Den vanligaste orsaken till att en elev inte klarat examensmålet är att denne haft för många icke godkända betyg och därmed inte nått upp till kravet om 90 % godkända kurspoäng.

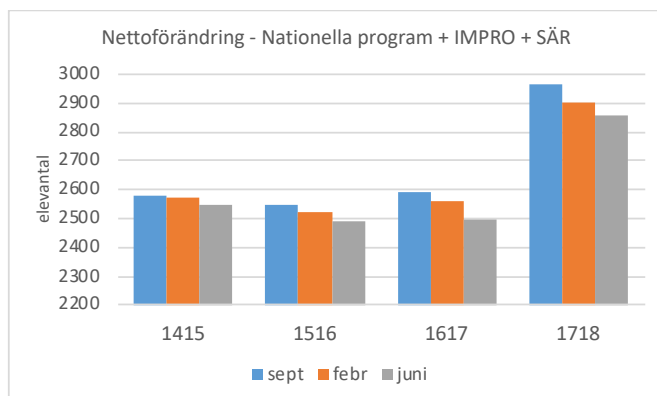
### Antal med examen per program



### Kommentarer till Mål 1.3 – Avhoppsfrekvens

Antalet rena avhopp är ganska lågt så den slumpmässiga variationen kan göra det svårt att dra slutsatser för ett enskilt år. Den långsiktiga trenden är att avhoppet ligger på en ganska konstant nivå.

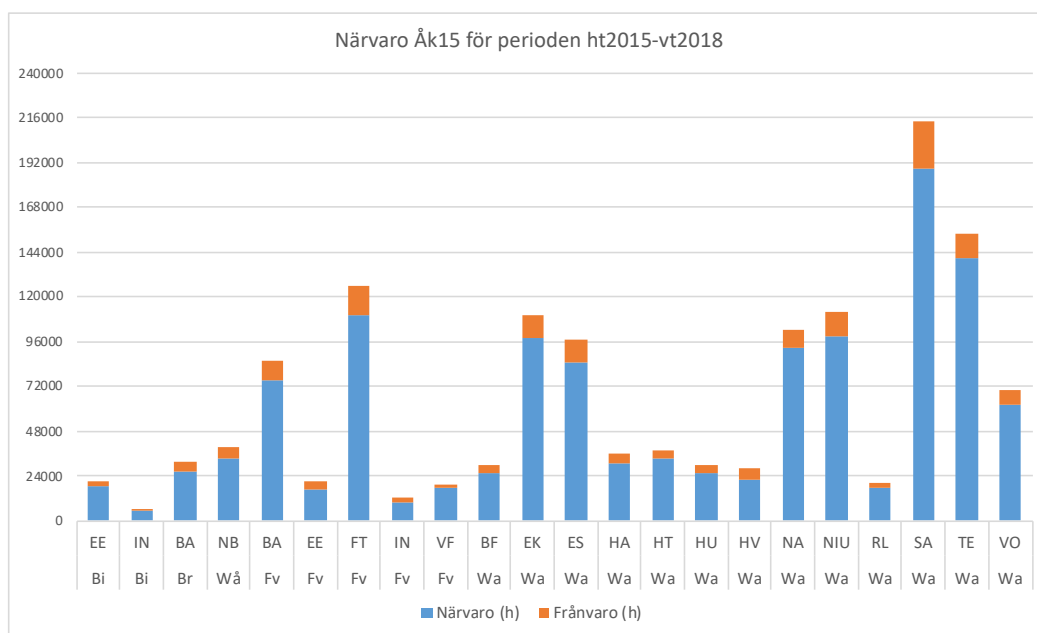
Ser man till det totala antalet avhopp under läsåret, alltså även fall där eleven byter huvudman, så har de ökat. Diagrammet nedan visar nettoförändringen av elever, exklusive Språkintrödningsprogrammet och Individuellt alternativ på Introduktionsprogrammet. Skillnaden från september 2017 till juni 2018 var 104 elever.



### Kommentarer till Mål 1.4 – Närvaro

Den ogiltiga frånvaron för läsåret 17/18 låg på 3,6 procent vilket är samma nivå som året innan. Den totala frånvaron är lika stor för flickor som för pojkar, men pojkar har dubbelt så mycket ogiltig frånvaro. Torsta och Åre ingår inte i statistiken för läsåret.

Diagrammet nedan visar närvaro och frånvaro för avgångsklassernas hela studietid.



### Målområde 2: Normer och värden

|                 |                                                                                       |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Mål 2.1</b>  | Grundläggande värden förmedlas och respekteras i skolan (Skolenkätens frågeområde 8). |
| <b>Resultat</b> | 7,4 (riksvärdet är 7,2). <b>Målet uppfyllt.</b>                                       |
| <b>Mål 2.2</b>  | Eleverna är trygga i sin utbildningsmiljö (Skolenkätens frågeområde 12).              |
| <b>Resultat</b> | 8,3 (riksvärdet är 8,1). <b>Målet uppfyllt.</b>                                       |
| <b>Mål 2.3</b>  | Eleverna har studiero på lektionerna (Skolenkätens frågeområde 11).                   |
| <b>Resultat</b> | 6,1 (riksvärdet är 5,8). <b>Målet uppfyllt.</b>                                       |

|                 |                                                                                    |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Mål 2.4</b>  | Eleverna påverkar och följer skolans ordningsregler (Skolenkätens frågeområde 10). |
| <b>Resultat</b> | 6,2 (riksvärdet är 5,8). <b>Målet uppfyllt.</b>                                    |

#### *Kommentarer Mål 2.2 – Trygghet i utbildningsmiljön*

Alla skolor har ett medelvärde som ligger på eller över riksgenomsnittet på denna fråga i Skolenkäten.

### **Målområde 3: Elevernas ansvar och inflytande**

|                 |                                                                                                                |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Mål 3.1</b>  | Eleverna kan påverka planering och arbetssätt i undervisningen och sin skolmiljö (Skolenkätens frågeområde 9). |
| <b>Resultat</b> | 5,8 (riksvärdet är 5,7). Ingen signifikant skillnad mot riksvärdet. <b>Målet delvis uppfyllt.</b>              |

### **Målområde 4: Utbildningsval – arbete och samhällsliv**

|                 |                                                                                                   |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Mål 4.1</b>  | Eleverna har tillit till sina egna förmågor (Skolenkäten frågeområde 3).                          |
| <b>Resultat</b> | 7,7 (riksvärdet är 7,6). Ingen signifikant skillnad mot riksvärdet. <b>Målet delvis uppfyllt.</b> |
| <b>Mål 4.2</b>  | Elevhälsa finns tillgänglig när eleverna har behov av det (Skolenkätens frågeområde 14).          |
| <b>Resultat</b> | 7,5 (riksvärdet är 7,1) <b>Målet uppfyllt.</b>                                                    |

### **Målområde 5: Betyg och bedömning**

|                 |                                                                                                 |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Mål 5.1</b>  | Avvikelsen mellan kursbetyg och resultat på nationella prov ska vara lägre än riksgenomsnittet. |
| <b>Resultat</b> | 50 % (4 av 8 jämförda kurser) uppfyller kravet. <b>Målet ej uppfyllt.</b>                       |
| <b>Mål 5.2</b>  | Eleverna vet vad som krävs för att nå kunskapsmålen (Skolenkäten frågeområde 1).                |
| <b>Resultat</b> | 6,7 (riksvärdet är 6,5) <b>Målet uppfyllt.</b>                                                  |

#### *Kommentarer till Mål 5.1 – Avvikelse*

Nationella prov ges i 8 kurser i ämnena engelska, matematik och svenska. Det är endast i kurserna svenska 3 och matematik 2 som kursbetyget avviker betydligt mer än riksnittet från betyget på det nationella provet.

## **1.5. Personal**

### **1.5.1. Antal anställda fördelade på anställningsform**

Den 31 december 2018 hade förbundet 615 månadsavlönade anställningar jämfört med 628 vid samma tidpunkt föregående år. Av dessa är 515 tillsvidareanställda, medan 100 anställda

hade en tidsbegränsad anställning. I förbundet fanns 34 timavlönade. Antalet årsarbetare var 592,9 2018 att jämföra med 604,4 årsarbetare vid samma tid 2017.

#### Anställningar december 2018

|                |                         | Antal personer | Antal anställningar | Antal årsarbetare |
|----------------|-------------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| Alla           | Alla anställningsformer | 641            | 649                 | 592,9             |
| Alla           | Tillsvidare             | 513            | 515                 | 511,3             |
| Alla           | Tidsbegränsad           | 134            | 134                 | 81,6              |
| Månadsavlönade | Alla anställningsformer | 607            | 615                 | 583,3             |
| Månadsavlönade | Tillsvidare             | 513            | 515                 | 501,7             |
| Månadsavlönade | Tidsbegränsad           | 100            | 100                 | 81,6              |
| Timavlönade    | Alla anställningsformer | 34             | 34                  | 0                 |
| Timavlönade    | Tidsbegränsad           | 34             | 34                  | 0                 |

Av minskningen med 13 anställningar har den största minskningen varit i Östersund som minskat med 10 månadsavlönade. Minskningen beror till största del på minskat elevantal på Språkintröduktion.

Andelen lärare med legitimation i förbundet har ökat från 87,9 procent 2017 till 89,1 procent 2018<sup>1</sup>. Av våra yrkeslärare inklusive tränare som inte har legitimationskrav har förbundet 2018 82,8 procent lärare med legitimation.

### 1.5.2. Sysselsättningsgrad och könsfördelning

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden (i anställningen) för tillsvidareanställda är 97,4 procent vilket är 0,8 högre än föregående år. Sysselsättningsgraden för kvinnor är i genomsnitt 97,2 procent att jämföra med 97,15 procent för män. För båda könen har den genomsnittliga sysselsättningsgraden ökat jämfört med föregående år. Av alla tillsvidareanställda i förbundet är det 8 procent som arbetar deltid, fördelningen mellan män och kvinnor som arbetar deltid skiljer sig åt lite (4,8 procent för kvinnor och 3,1 procent för män). Andelen deltidsarbetande kvinnor har ökat marginellt.

Könsfördelningen bland förbundets tillsvidareanställda per 31 december 2018 är 53,6 procent kvinnor och 46,4 procent män att jämföra med 31 december 2017 då det i förbundet var 54 procent kvinnor och 46 procent män. Av rektorsområdena utmärker sig RO3 med att vara en mansdominerad arbetsplats.

#### Könsfördelning i rektorsområden december 2018

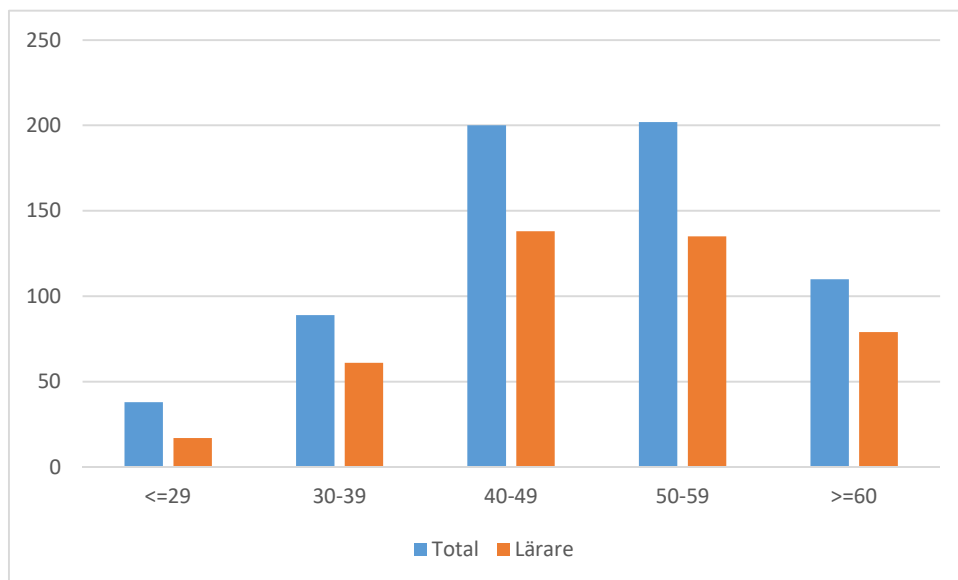
|     | Kvinnor | Män  |
|-----|---------|------|
| RO1 | 60,3    | 39,7 |
| RO2 | 57,8    | 42,2 |
| RO3 | 26,3    | 73,7 |
| RO4 | 58,3    | 41,7 |
| RO5 | 53,2    | 46,8 |

<sup>1</sup> Andelen lärare med legitimationskrav som är legitimerade

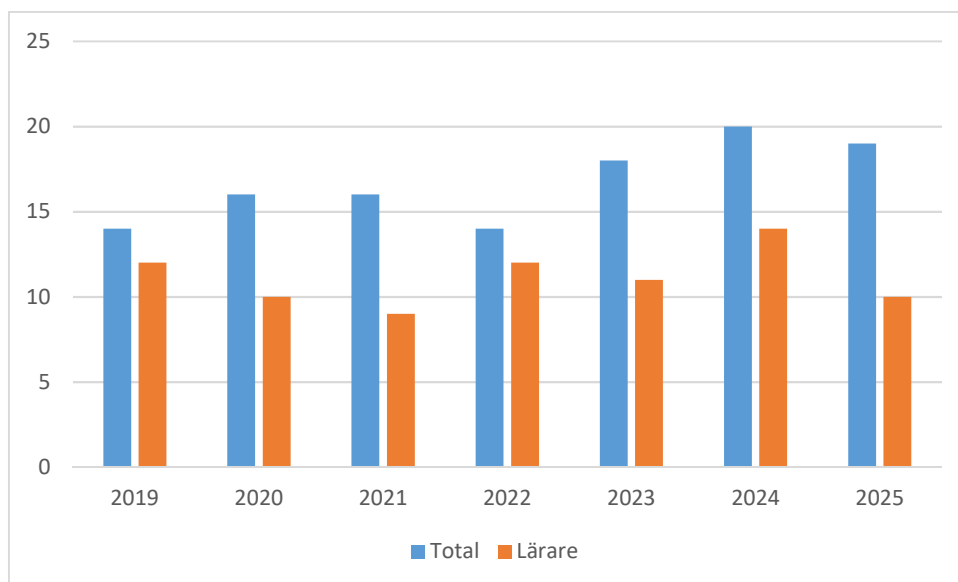
### 1.5.3. Åldersfördelning och pensionsavgångar

Åldersstrukturen i förbundet är lika jämfört med föregående år. Medelåldern bland tillsvidareanställda var i december 2018 49,7. 2017 var den 49,6. Kvinnors medelålder, 50,3 år, är något högre än männens, 49,1 år.

#### Åldersfördelning tillsvidareanställda 2018-12-31



#### Antal tillsvidareanställda som fyller 65 år 2019–2025



Under åren 2019–2025 fyller 117 tillsvidareanställda medarbetare 65 år, av dessa är 78 lärare (se diagram "Antal tillsvidareanställda som fyller 65 år 2019–2025"). Det motsvarar 18 procent av förbundets tillsvidareanställda lärare. Den bortre gränsen för pensionsavgång är 67 år. För närvarande har förbundet 15 tillsvidareanställda medarbetare som fyllt 65 år, varav 9 är lärare.

Enligt elevprognosen kommer antalet elever i förbundets skolor att öka något fram till 2024. Det i kombination med de kommande pensionsavgångarna gör att förbundet förmodligen står inför en arbetskraftsbrist både vad gäller yrkeslärare och lärare i gymnasiegemensamma

ämnen inom några år. För att minimera risken behöver förbundet fortsätta arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare, både vad gäller arbetsmiljö, lönenivåer och andra förmåner.

#### 1.5.4. Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron i procent av tillgänglig ordinarie arbetad tid

| Sjukfrånvaro                                 | 2018        | 2017        | 2016        | Riksnivå kommunal sektor 2017 |
|----------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------------|
| <b>Totalt</b>                                | <b>4,34</b> | <b>4,65</b> | <b>4,67</b> | <b>7,0</b>                    |
| Varav långtidssjukskrivna 60 dagar eller mer | 57,21       | 62,39       | 70,26       | 46,8                          |
| Kvinnor                                      | 5,30        | 5,45        | 5,42        | 7,7                           |
| Män                                          | 3,30        | 3,74        | 3,82        | 4,4                           |
| Upp till 29 år                               | 2,41        | 2,61        | 2,77        | 5,9                           |
| 30–49 år                                     | 3,38        | 3,95        | 3,82        | 6,6                           |
| 50 år och äldre                              | 5,38        | 5,37        | 5,42        | 7,7                           |
| Lärare                                       | 4,21        | 4,57        | 5,26        | -                             |

Den totala sjukfrånvaron har minskat jämfört med föregående år. Det är endast gruppen 50 år och äldre som har marginellt ökat i övrigt har samtliga grupper en minskad sjukfrånvaro mot föregående år.

För att sjukfrånvaron ska minska ytterligare behöver det aktiva arbetet med sjukskrivna medarbetare fortsätta liksom arbetet med att uppmärksamma tidiga signaler och sätta in åtgärder i förbyggande syfte.

Förbundets chefer har under året, liksom tidigare år, arbetat aktivt för att sjukskrivna medarbetare ska kunna återgå i arbete, bland annat genom tidiga insatser och kontakt med företagshälsovården i ett tidigt skede. Det är det arbetet som fortsätter att ge resultat.

#### 1.5.5. Övertid

Övertid i timmar

|                      | 2018        | 2017        | 2016        |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|
| Enkel övertid        | 896         | 921         | 787         |
| Kvalificerad övertid | 917         | 796         | 1363        |
| Fyllnadstid          | 2109        | 1409        | 969         |
| <b>Totalt</b>        | <b>3922</b> | <b>3126</b> | <b>3118</b> |

Det totala antalet övertidstimmar har ökat i jämförelse mot föregående år, främst fyllnadstiden. Anledningen till att fyllnadstiden har ökat är att sättet att rapportera fyllnadstid har ändrats för uppehållsanställda. Den enkla och kvalificerade övertiden är kopplad till att ordinarie personal går in för att täcka upp i klassrummen för frånvarande kollegor, eftersom det svårt att rekrytera vikarie.

## 1.6. Ekonomi

Enligt ägardirektiv för 2018 fick förbundet räkna upp elevplatspriserna med i genomsnitt högst 2,4 procent. I uppräkningsen låg en indexuppräkning med 2,5 procent för personalkostnader och 1,9 procent för övriga kostnader. Förbundet fick därutöver ett effektivitetskrav på 1 procentenhet vilket innebar att elevplatspriserna i genomsnitt fick räknas upp med högst 1,4 procent. I förhållande till 2017, då ingen besparing ålades förbundet, sänktes uppskrivningen med 0,5 procentenheter.

Medlemskommunernas totala gymnasiekostnad uppgick till 412,5 mkr, en ökning med 46,6 mkr från föregående år. Jämförelsen är inte helt rättvisande då Åre kommun blev ny medlem från halvårsskiftet 2017 och det då endast ligger utfall för sex månader. Hänsyn till detta tas i fortsatta jämförelser mellan åren. Jämförelser sker både i förhållande till budget och tidigare utfall.

För verksamhetsåret 2018 visar förbundet ett underskott på 5,2 mkr, att jämföras med budget som låg på ett nollresultat. I samband med delårsrapporten i augusti prognostiserades ett underskott på 2,0 mkr. I 2018 års underskott ingår omställningskostnader med 1,4 mkr. Vidare påverkas resultatet av ett stort intäktsbortfall på cirka 10 mkr då elevantalet inför hösten minskade drastiskt, samt en kraftig höjning av pensionsskulden på 11,8 mkr.

### 1.6.1. Verksamhetens intäkter

Vid höstterminens start var det drygt 150 elever färre inom förbundet än vad som både budgeterats och prognostiserats under våren. Elevförändringen påverkade programmen i olika utsträckning. Några program fick fler elever vilket ökade intäkterna medan andra fick färre, nettominskningen innebar nära 10 mkr. Programmet för språkintröduktion var det program som stod för den absolut största elevminskningen vilket föranledde en kraftig verksamhetsanpassning under hösten.

Verksamhetens externa intäkter, exklusive medlemskommunernas driftsbidrag, uppgick till 198,5 mkr, en minskning med knappt 2 mkr.

Vissa kategorier av intäkter har minskat medan andra ökat. Ersättning från Migrationsverket minskade vilket är en naturlig följd av såväl elevminskning som att andelen elever som saknar uppehållstillstånd minskat. EU-bidragen låg på samma nivå som tidigare år, 4,6 mkr.

Intäkter från vuxen- och uppdragsutbildning minskade något i jämförelse med 2017, från 40,4 till 38,7 mkr, det vill säga en minskning med 1,7 mkr.

2017 års minskade intäkter från externa kommuners elever i förbundets skolor har vänt. Intäkterna under 2018 uppgick till 89,9 mkr, en ökning på 4,5 mkr.

Den ersättning som betalats ut till friskolor och andra kommuner för ägarkommunernas elever har över tid varit något högre än den ersättning som erhållits från externa kommuner. Redan under 2013 kunde ett trendbrott skönjas då förhållandet ändrades så att förbundet fick en högre ersättning än den som betalades ut. Så har det fortsatt och under 2016 var skillnaden så stor som 30 mkr. Föregående år minskade dock skillnaden till 23,7 mkr, en minskning som fortsatt något under 2018. Skillnaden under 2018 var 22,5 mkr vilket tyder på att förbundet tappat marknadsandelar.

Till ovanstående externa intäkter kommer även medlemskommunernas driftsbidrag under året som uppgick till 412,5 mkr. Dessa kommenteras under rubrik 1.6.3. nedan.

Förbundets totala intäkter för verksamhetsåret uppgick till 611 mkr, 44,6 mkr högre än föregående år.

### 1.6.2. Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader uppgick till 604,4 mkr, en ökning med 50,5 mkr, vilket motsvarar 9,1 procent. Från 2016 till 2017 ökade kostnaderna med 58,2 mkr och då låg Åres kostnader bara med för sex månader. Kostnadsökningen har således avstannat under 2018 vilket innebär att de kostnadsanpassningar som påbörjades under året givit resultat.

I följande jämförelser mellan 2018 och 2017 finns Åre med under sex månader 2017 men hela året 2018. Vissa kostnadsutfall blir därför inte helt jämförbara.

Kostnaden för bidrag och transfereringar blev totalt 6,8 mkr och ökade i förhållande till föregående år med 1,1 mkr. I kostnaden ingår inackorderingstillägg som den största posten på 5,2 mkr, kost- och reseersättning för elever på APL, arbetsplatsförlagd utbildning, på 1,3 mkr, samt en mindre post avseende stipendier till elever.

Köpt verksamhet uppgick till 69,9 mkr och bestod av ersättningar som erlagts till fristående skolor och andra kommuner för medlemskommunernas elever i dessa skolor.

Förbundets totala personalkostnader uppgick till 333,3 mkr, en ökning med 34,8 mkr. Löner inklusive PO-pålägg ökade med ca 23,8 mkr medan både övertids- och semesterlöneskuld minskade något. En annan större post är pensionskulden som ökade med 11,8 mkr.

Konsulttjänster minskade med 1,3 mkr till totalt 49,2 mkr. Dessa delas numera upp i utbildnings-, idrotts- och tolktjänster samt övriga konsulttjänster. Den stora gruppen var utbildningstjänster vilka uppgick till 36,7 mkr. I den summan ingick Wången med 14,6 mkr och Torsta 18,9 mkr, totalt 33,5 mkr. Ersättning till Torsta ökade med 2,2 mkr medan den till Wången minskade med 1,8 mkr i jämförelse med fjolåret. Resterande 3,2 mkr fördelades över andra utbildningsprogram.

Idrottstjänster som ligger på NIU/VSP uppgick till 1,8 mkr. Även dessa är utbildningstjänster eftersom det avser tränarkostnader, men de särredovisas för tydlighetens skull.

Inom vuxenutbildningen, samt den projektverksamhet som finansieras via externa medel, uppgick konsultkostnaderna till 2,8 respektive 4,9 mkr.

Återstående 3,0 mkr avser köpta tjänster inom bland annat fastighets- och IT-funktionerna.

Kostnaden för administrativa tjänster som avser posthantering, löne- och ekonomisystem, arkiv och upphandling uppgick till 2,1 mkr, en ökning med 0,3 mkr.

Skolmåltider budgeterades till 17,9 mkr, exklusive Torsta Naturbruk, och utfallet blev 0,7 mkr lägre, 17,2 mkr.

Kostnad för elevhälsa budgeterades till 11,6 mkr och utfallet blev totalt 11,2 mkr. I jämförelse med 2017 ökade kostnaden med 0,7 mkr.

Lokalkostnader består av hyra, drift inklusive vaktmästare, städ samt avskrivningar. Enligt nedanstående tabell uppgick totala lokalkostnader till 75,1 mkr. Budget för lokaler låg på 74,6 mkr och en överförbrukning uppstod på 0,5 mkr. I utfallet för lokalkostnader ingick 1,4 mkr som avsåg omställningskostnader vilket innebär att om dessa räknas bort så höll budget.

|             | Utfall 2018 | Budget 2018 | Utfall 2017 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Hyra        | 58,7        | 58,7        | 53,9        |
| Drift       | 7,2         | 6,7         | 8,8         |
| Städ        | 7,8         | 7,7         | 7,0         |
| Avskrivning | 1,4         | 1,5         | 1,3         |
|             | <b>75,1</b> | <b>74,6</b> | <b>71,0</b> |



I utfall för hyra för respektive år ligger hyresintäkter från parkerings- och motorvärmplatser samt tillfälliga lokaluthyrningar. För 2017 uppgick dessa till 485 tkr. Hyreskostnaden som redovisas ovan är således ett nettobelopp.

Hyror budgeterades med 58,7 mkr. Utfallet blev detsamma, inga större variationer mellan de olika lokalerna, något högre på vissa och lägre på andra. Med tanke på normala hyreshöjningar visar det att lokalkostnaderna minskade. En förändring var att lokaler lämnades i Hammarstrand och verksamheten flyttades till Bispgården för att kunna samnyttja lokaler med gymnasieutbildningen.

Driftskostnader slutade på 7,2 mkr, 0,5 mkr över budget vilket kan hänföras till omställningskostnader. Förbrukningen var dock 1,6 mkr lägre än föregående år.

Städkostnad uppgick till 7,8 mkr, en ökning med 0,8 mkr i jämförelse med 2017 men endast 0,1 mkr över budget.

Avskrivningar uppgick till 1,4 mkr, en ökning med 0,1 mkr i förhållande till budget dock 0,1 mkr under föregående år.

Totala lokalkostnader för 2018 uppgick till 75,1 mkr, endast en ökning med 4,1 mkr i jämförelse med 2017.

Transporter och resor har ökat från 7,0 till 8,3 mkr, nästan 20 procent. Utfallet påverkas till stor del av kostnaden inom RIG-utbildningen i Åre/Järpen.

Kostnaden för förbrukningsinventarier minskade med 1,4 mkr till totalt 1,2 mkr.

Övriga verksamhetskostnader ökade med 2,4 mkr och uppgick till 44,9 mkr. I gruppen ligger kostnader som ej specificeras separat i de ekonomiska tabellerna. Några av de större posterna kommenteras nedan.

Leasingkostnader ökade från 2,3 till 4,8 mkr, en ökning på 2,5 mkr som till stor del kan härledas till RIG-utbildningen.

Resekostnader i form av hotell och logi för elever och anställda ökade med 0,5 mkr till 3,2 mkr. Kostnaden fördelas med ungefär 2/3 på eleverna, en högre andel än föregående år, vilket beror på ökat antal utresande elever inom internationella projekt.

Förbrukningsmaterial är en annan stor post, totalt 11 mkr inklusive IT. Kostnaden minskade med 0,4 mkr jämfört med föregående år. Hela minskningen ligger inom IT, från 825 tkr till 470 tkr, motsvarande 43 procent.

Förändringen av de olika kostnadsslagen i jämförelse med 2017 varierar. Där kostnaderna ökar kan man oftast se ett samband mellan ökat elevantal och Åres inträde i förbundet.

### 1.6.3. Kommunbidrag och avräkning

Bidragen från medlemskommunerna budgeterades till 408,6 mkr. I bidraget ligger kostnad för elever i egna skolor, i fristående skolor och skolor i andra kommuner samt kostnader för inackordering, skolskjutsar, tilläggsbelopp samt antagning. Utfallet för helåret blev totalt 412,5 mkr, 3,9 mkr högre än budgeterat belopp. Fördelning för respektive medlemskommun redovisas nedan.

| Kommunbidrag (mkr) | Budget 2018  | Utfall 2018  | Avräkning  |
|--------------------|--------------|--------------|------------|
| Bräcke             | 39,5         | 35,1         | -4,4       |
| Krokom             | 68,6         | 71,2         | 2,6        |
| Ragunda            | 27,7         | 25,7         | -2,0       |
| Åre                | 53,6         | 56,0         | 2,4        |
| Östersund          | 219,2        | 224,5        | 5,3        |
| <b>SUMMA</b>       | <b>408,6</b> | <b>412,5</b> | <b>3,9</b> |

Av tabellen nedan framgår utfall 2018 samt vilka delar som ingår i kommunernas avräkning gentemot förbundet.

| Avräkning mkr                         | Utfall 2018  | Utfall 2017  | Förändring  |
|---------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| Elever i egna skolor, gymn            | 324,4        | 296,5        | 27,9        |
| Återsök Migrationsverket vårterminen  | -9,9         | -10,9        | 1,0         |
| Återsök Migrationsverket höstterminen | -5,4         | -10,5        | 5,1         |
| NIU/RIG ej betalande externa kommuner | 4,4          | 3,0          | 1,4         |
| Elever i egna skolor, gymn sär        | 18,7         | 17,3         | 1,4         |
| Elever i friskolor, gymn              | 55,2         | 48,3         | 6,9         |
| Elever i andra kommuner, gymn         | 12,2         | 10,9         | 1,3         |
| Elever i andra kommuner, gymn sär     |              | 0,0          | 0,0         |
| <b>Summa elevplatskostnad</b>         | <b>399,6</b> | <b>354,6</b> | <b>45,0</b> |
|                                       |              |              |             |
| Inackorderingstillägg                 | 5,2          | 4,4          | 0,8         |
| Dagliga resor gymnasiet               | 0,4          | 0,3          | 0,1         |
| Dagliga resor gymnasiesärskolan       | 3,2          | 2,7          | 0,5         |
| Tilläggsbelopp                        | 3,7          | 3,6          | 0,1         |
| Antagningskostnader                   | 0,4          | 0,3          | 0,1         |
| <b>Summa övriga kostnader</b>         | <b>12,9</b>  | <b>11,3</b>  | <b>1,6</b>  |
|                                       |              |              |             |
| <b>Summa totala kostnader</b>         | <b>412,5</b> | <b>365,9</b> | <b>46,6</b> |

Från och med 2016 bokförs varje elev på respektive ägarkommun månadsvis. Det innebär att kommunen endast betalar för de elever som finns registrerade den 15:e varje månad.

Kostnaden för elever i egna skolor uppgick till 324,4 mkr, en ökning med 27,9 mkr jämfört med 2017. Däri ingår också kostnaden för samtliga elever på Språkintröduktion oavsett om eleven fått uppehållstillstånd eller ej. I förhållande till budget minskade kostnaden med 9,7 mkr, främst beroende på ett stort tapp av elever på Språkintröduktion.

Under ett antal år har elevantalet och därmed kostnaden för gymnasiesärskolan minskat. Elevantalet stagnerade under 2017 då kostnaden låg på i princip samma som 2016. För 2018 ses en ökning med 1,4 mkr, varav ökningen gentemot budget var 0,7 mkr. Förbundet har inga elever i gymnasiesärskolan i andra kommuner.

Så kallat återsök från Migrationsverket vår- respektive hösttermin avser beräknad ersättning från Migrationsverket för de elever på Språkintröduktion som inte fått uppehållstillstånd. Från och med 2016 tillgodoförs den ersättningen helt respektive kommun. Att beräkna hur stor del som ersätts via Migrationsverket är svårt, dels ändras förutsättningarna, dels tar handläggningen av själva utbetalningen lång tid.

Utifrån försiktighetsprincipen beräknas att totalt 15,3 mkr ska komma medlemskommunerna tillgodo för 2018, vilket motsvarar 90 procent av det sökta beloppet. I budget beräknades

storleken på återsök till 26,4 mkr. Minskningen beror på färre elever och påverkar också den redovisade minskningen av kostnaden för elever i egna skolor som redovisats ovan.

Ett antal kommuner vars elever går NIU-utbildning i Östersund betalar inte full ersättning utifrån fastställt elevplatspris alternativt ett fjärde år. Samma gäller numera också för RIG-utbildningen som genomförs i Åre/Järpen. För 2018 uppgick summan för NIU-elever till 1,9 mkr och för RIG-elever till 2,5 mkr. Summorna avräknas mot den medlemskommun där utbildningen genomförs, Östersund respektive Åre.

Medlemskommunernas kostnad för elever i friskolor var 55,2 mkr, 6,9 mkr högre än 2017 års utfall. Jämfört med budget, 53,4 mkr, var skillnaden 1,8 mkr. Här kan ett trendbrott noteras, den minskning som skedde under 2015 till 2017 vändes till en ökning under 2018. Förbundet minskade således sin marknadsandel gentemot friskolorna. Differensen mellan budgeterade kostnader och utfall kan till viss del förklaras med svårigheten att bedöma antalet elever som kommer att söka till friskolor samt vilka utbildningar de söker.

Kostnaden för elever i gymnasieskolor i andra kommuner varierar över tid. Under 2013 uppgick kostnaden till 15,1 mkr, minskade år 2014 till 11,4 mkr, ökade till 13,3 under 2015, för att åter minska under 2016 till totalt 11,7 mkr. Minskningen fortsatte under 2017 och stannade på 0,8 mkr. För 2018 kan man i likhet med friskolorna se att fler elever än föregående år sökte till skolor i andra kommuner. Kostnaden ökade med 1,3 mkr till 12,2 mkr. Även här påverkar svårigheten vid budgetberäkning att bedöma elevernas val.

Sammantaget uppgick elevplatskostnaden till 399,6 mkr, 6,2 mkr högre än budgeterad kostnad. Jämfört med utfall för 2017 ökade kostnaden med 45 mkr. Utfallen är inte helt jämförbara då Åre kommun endast finns med för sex månader under 2017.

Kostnad för inackorderingsbidrag ökade med 0,8 mkr mellan 2017 och 2018. Dagliga resor för gymnasiet låg i princip på samma nivå som föregående år med den ökade något för särskolegymnasiet.

Tilläggsbeloppen låg på ungefär samma nivå som föregående år, 3,7 mkr. I tilläggsbeloppen ligger främst kostnader för assistenter till elever med särskilda behov. Ersättning ges efter särskild prövning och på lika villkor, oavsett om eleven går i egen skola, fristående skola eller i annan kommun.

Förbundet sköter antagningsprocessen för hela länet då nu också Strömsunds kommun anslutit sig till tjänsten. Kostnaden, 0,4 mkr, fördelas mellan medlemskommunerna, primärkommunerna och de externa utbildningsanordnarna.

Övriga kostnader som nämnts ovan budgeterades till 15,1 mkr medan utfallet blev 12,9, 2,2 mkr lägre. Jämfört med föregående årsutfall är det dock en ökning med 1,6 mkr som då ligger inom den budgeterade ramen.

#### 1.6.4. Investeringar och avskrivningar

| Tkr                      | Budget 2018     | Andel av budget | Utfall 2018     | Andel utfall |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| Datautrustning           | 8 000,0         | 59%             | 6 997,0         | 87%          |
| Undervisningsinventarier | 3 000,0         | 22%             | 4 260,0         | 142%         |
| Fastighetsinventarier    | 2 500,0         | 19%             | 1 872,0         | 75%          |
| <b>SUMMA</b>             | <b>13 500,0</b> |                 | <b>13 129,0</b> |              |

Investeringsbudget för 2018 fastställdes till 13,5 mkr fördelat på datautrustning 8 mkr kr, fastighetsinventarier 2,5 mkr och undervisningsinventarier 3 mkr. Datautrustning hade största

andelen, 59 procent, av total budget medan undervisnings- och fastighetsinventarier tilldelades 22 respektive 19 procent.

På totalen har investeringsbudgeten underförbrukats med 0,4 mkr. Av utfallet på 13,1 mkr avser 2 mkr investering av flisbil till Fyrvalle som egentligen tillhör 2017 års investeringsbudget. Investeringen flyttades över till 2018 då köpet drog ut på tiden på grund av försening i upphandlingsprocess. Utfallet för 2018 slutar därmed på 11,1 mkr exklusive inköp av flisbil, 2,4 mkr lägre än budget. Förbrukning enligt följande:

IT - 87% av tilldelad budgetram  
Undervisning - 76% av tilldelad budgetram (exkl. flisbil)  
Fastighet - 75% av tilldelad budgetram

Kostnaden för avskrivningar blev 11,8 mkr, vilket är 0,9 mkr högre än föregående år men 0,7 mkr lägre än budgeterat. I huvudsak beror ökningen i utfall på ökade IT-investeringar under de senaste åren och minskningen mot budget på att budgetramar inte nyttjats fullt ut.

### 1.6.5. Pensionsförpliktelser

Enligt prognos från KPA uppgick den långsiktiga pensionsskulden till 37,7 mkr vid utgången av 2018, vilken också bokförts. Skillnaden som påverkat resultat för 2018 är 11,9 mkr, ingående pensionsskuld 25,8 mkr i förhållande till den utgående skulden vid bokslutet, 37,7 mkr.

Vid varje prognostillfälle erhålls också en prognos för de kommande fem åren. Utifrån prognosen per den sista december 2017 beräknades pensionsskulden till 31,7 mkr, inklusive löneskatt 5,0 mkr, för 2018.

Inför delårsprognosen i augusti 2018 prognostiserades en skuld vid bokslutet på 31,4 mkr. Prognosen som baseras på körning december 2018 för helåret visade en pensionsskuld på 37,7 mkr, 6 mkr högre än den i augusti.

Pensionskostnaderna ökar betydligt mer än de tidigare prognoserna från KPA. En förklaring är att skolhuvudmännen inte kompenseras för pensionskostnaderna för de statliga lönesatser på lärare som gjorts tidigare. Skuldökningen beror också på att fler av de anställda har rätt till förmånsbestämd ålderspension, dvs kommer över gränsen för inkomstbasbeloppet. Utbildningsförbund drabbas särskilt hårt då en övervägande del av de anställda tillhör lärarkategorin där lönerna ökat utifrån reformerna. Ytterligare en aspekt är Åres inträde i förbundet som påverkar skuldens utveckling. Pensionsskuldens utveckling är under utredning.

Jämtlands Gymnasieförbund har inga egna finansiella placeringar avseende pensionsmedel.

### 1.6.6. Deläggande i Torsta AB

Jämtlands Gymnasieförbund äger 20 procent av Torsta AB. Övriga ägare är Region JH 40 procent, skogsnäringen 20 procent, LRF 15 procent och träbranschen 5 procent. Torsta AB bildades med syfte att det offentliga och näringslivet tillsammans ska utveckla både näringslivsanpassade utbildningar och länets areella näringar. Direktionens ordförande Anton Waara har varit ledamot i bolagets styrelse under 2018.

Bolagets ekonomiska förutsättningar har förbättrades eftersom elevantalet har ökat. Bolaget har lyckats väl med att uppfylla ägardirektiven om att elevplatspriserna inte ska vara högre än rikspriser, vilket är positivt för länets kommuner. Inga krav om ägartillskott har ställts.

### 1.6.7. Balanskravsutredning

|                                                    | mkr      |
|----------------------------------------------------|----------|
| <b>Årets resultat</b>                              | -5 257,3 |
| samtliga realisationsvinster                       |          |
| vissa reavinser enl undantagsmöjlighet             |          |
| vissa reaförluster enl undantagsmöjlighet          |          |
| orealiserade förluster i värdepapper               |          |
| återföring av orealiserade förluster i värdepapper |          |
| <b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b> | -5 257,3 |
| medel till resultatutjämningsreserv                |          |
| medel från resultatutjämningsreserv                |          |
| synnerliga skäl                                    |          |
| <b>Årets balanskravsresultat</b>                   | -5 257,3 |
| Balanskravsunderskott från tidigare år             |          |
| Summa                                              | -5 257,3 |

Förbundet uppvisar ett negativt resultat med 5 257,3 tkr för verksamhetsåret. Det negativa balanskravsresultatet ska enligt gällande lagstiftning regleras under de närmast följande tre åren. Direktionen kommer att anta en åtgärdsplan för hur reglering ska ske.

## 2. Rektorsområdenas verksamhetsberättelser

### 2.1. Rektorsområde 1

Rektorsområde 1 ansvarar för utbildningar inom Ekonomiprogrammet, Naturvetenskapsprogrammet, Teknikprogrammet, Vård- och omsorgsprogrammet, Handelsprogrammet och Introduktionsprogrammen, IMIND och Språkintröduktion. Merparten av programmen inom rektorsområdet är placerade i de övre delarna av Wargentín. Introduktionsprogrammet-Språkintröduktion disponerar hus N på Campus och en del av IMIND har sina lokaler på Lingonvägen.

Under året har personalen deltagit i olika utbildningsinsatser inom digitalisering och språkutvecklande arbetssätt. Elevhälso- och lärarpersonal fortsatt att arbeta utifrån konceptet Ung Livsstil i klasserna utifrån behov och enkätsvar. Fokus har legat på sömn, stress och skärmtid. Arbetet är ett led i det systematiska kvalitetsarbetet.

Ro1 har 12 förstelärare. Sju av dem arbetar övergripande i rektorsområdet kring fyra prioriterade områden: Hälsofrämjande skolutveckling, Språkutvecklande arbetssätt, Digitalisering och Vetenskapligt förhållningssätt. De övriga fem förstelärarna är knutna till de olika programmen och arbetar tillsammans med rektorerna med utvecklingsområden inom det systematiska kvalitetsarbetet. Förstelärarna och rektorerna träffas regelbundet och deltog tillsammans i en kompetensutvecklingsinsats ledd av Lars Gustafsson.

Samtliga elever i årskurs två och tre besöker Noliämässan där högskolor, universitet, folkhögskolor och branscher presenterar sig.

**Handels-och administrationsprogrammet** har under året fortsatt att arbeta med två års-kursöverskridande projekt med teman som Hälsa/Livsstil och Jämlikhet/Jämställdhet. Mentorerna har i samtliga klasser haft hälsa som fokus med inslag av kost, sömn och motion. Elever och lärare har haft en hälsoutmaning under höstterminen i syftet att främja rörelse och motion.

Programmet satsar årligen på ett uppstartsprojekt för att eleverna snabbt ska lära känna varandra. Årskurs 3 har under året deltagit i UF-mässor i Östersund, Stockholm och i Norge. Årskurs 3 har utöver det arbetsplatsförlagda lärandet (APL), två dagar i veckan under höstterminen i närområdet, även haft möjlighet till tre veckors APL i Chester i England samt Valetta på Malta. Under våren och hösten har programmet bedrivit ett läsprogram där man inleder varje lektion med 20 minuter läsning. Programmet har återkommande arbete inom privatekonomi och arbetsliv.

Karaktärlärarna inom handel har haft fokus på utvecklingsarbete inom framtagande av dokumentation och arbetssätt för Handelslärling inför starten av programmet höstterminen 2018. Programmet Handelslärling läses läsåret 18/19 av 3 elever.

**Ekonomiprogrammet** har ökat sitt elevantal. Intresset för Ekonomi-programmet är fortsatt stort och hösten 2018 startade fyra paralleller i åk 1. Utbildningen bedrivs i nära samarbete med näringslivet, bland annat genom studiebesök och föreläsningar. Entreprenörskap är ett ledord på programmet och eleverna i årskurs tre startar ett UF-företag.

Samarbetet mellan Mittuniversitetet och de högskoleförberedande programmen har fortsatt. Mittuniversitetet arrangerar en vetenskapsdag för eleverna i åk 2 under våren för att ge inspiration inför gymnasiearbetet.

Utifrån en kartläggning har såväl arbetslaget som klasserna arbetat med normkritik.

Ett stort interregionalt projekt med Trondheim genomförs. Projektet involverar alla elever och lärare samt en forskare från Mittuniversitetet. I projektet ingår elevutbyte med Norge och Malta.

**Introduktionsprogrammet IMIND** har bedrivit sin verksamhet dels i huset Wargentins, dels på Lingonvägen i Odensala. Elevgruppen blir alltmer heterogen på IM och fler elever än tidigare har små möjligheter att nå betyg för att komma in på nationella program.

Arbetslaget på IM har fortsatt att arbeta med elevernas inflytande i klass- och programforum. Syftet har varit att i ett långsiktigt arbete integrera IM-eleverna i den "stora" skolan. Varje klass har nu representanter i programforumet, vilket inte varit givet tidigare år.

Arbetslaget på Wargentins valt att arbeta med Helen Timperleys modell "Lärarens undersökande och kunskapsbildande cykel". Arbetslaget har tagit fram ett dokument som ska underlätta den pedagogiska kartläggningen av eleverna. Dokumentet i sig är ett hjälpmedel/ instrument som vi använder i pedagogiska diskussioner kring våra elevers studiesituation. Fortsatt jobbar arbetslaget vidare med årshjul och andra komponenter för att stärka det systematiska kvalitetsarbetet.

Personalen på Lingonvägen har under året förkovrat sig på olika sätt inom sitt gebit, elever med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar, genom att aktivt söka upp och delta i föreläsningar och studiedagar i ämnet.

**Introduktionsprogrammet Språkintröduktion** har skollokaler på Campusområdet. Eleverna har delats in i klasser efter ett nivåtest, Educate-IT, enligt gersskalan. Eleverna på Språkintröduktion hade 2018 supermentorer som arbetar nära eleverna och håller i samarbetet med boenden och gode män.

Efter en analys av progressionen i svenska som andra språk har programmet arbetat intensivt för att få igång yrkespaket. När eleverna får möjlighet att läsa praktiska kurser ute på yrkesprogrammen har motivationen och närvaron förbättrats. Ett femtiotal elever har på lite olika sätt läst karaktärskurser på programmen: Vård- och omsorgsprogrammet, Restaurang- och livsmedelsprogrammet, Fordonsprogrammet samt Byggprogrammet.

Ett antal elever nådde under 2018 behörighet till ungdomsgymnasiet före 20 års ålder. De fortsatte på både nationella program och som IMPRO-elever. Många gick också till vuxenstudier.

Språkinträdning hade omkring 150 elever registrerade vid höstterminsslutet 2018. Elevantalet beräknas minska till cirka 80 elever till höstterminsstarten 2019, eftersom många faller för åldersstrecket i ungdomsskolan. Det är angeläget att skapa bra övergångar till vuxenstudier eller arbete. Utmaningar ses också i att stävja frånvaron samt att öka möjligheten till anställningsbarhet via yrkespaket.

Hög frånvaro är ett område som jobbats med under den senaste åren där den psykiska ohälsan är en del av problematiken. På grund av detta har ett samarbete i ett projekt (HAMSAM) med socialtjänsten inletts. Projektet har till syfte att synkronisera och samordna de instanser som jobbar med ungdomars psykiska ohälsa. En viss förbättring när det gäller närvaron har observerats.

**Naturvetenskapsprogrammet** har tre klasser i varje årskurs. Programmet har en internationell profil där undervisningen i en av parallellklasserna ges på engelska. Programmet har ett bra samarbete med Mittuniversitetet och deltog på vetenskapsdagen. Två elever från programmet har deltagit i Berzeliusdagarna som anordnas av Kemistsamfundet, och en elev vardera fick stipendium för att åka på Linné- respektive Sonja Kovalevskidagarna.

Programmet och dess internationella profil fortsätter med sitt lärar- och elevutbyte med Scarborough. Elever från Scarborough besökte Wargentin under våren 2018 och på hösten besökte förbundets elever Scarborough. Programmet har under året haft både lärarstuderande och nyanlända som behöver språkträna. Tre personal och rektor åkte på höstlovet till Uganda för att undersöka möjligheterna till ett framtida utbyte med en skola i Jinja via Atlas.

**Teknikprogrammet** fortsätter att vara ett populärt program även om vi hösten 2018 endast startade två paralleller för årskurs 1. 16% av antalet elever är flickor på programmet, en liten minskning från förra årets 18%.

Programmet erbjuder fyra av de fem nationella inriktningarna där informations- och medieteknik är den klart största. Programmet samarbetar med teknikföretag och MIUN, t ex i form av Vetenskapsdagar. Industrinatten i regi av IUC Z- GROUP, som eleverna deltog i förra läsåret, erbjuds numera inte till gymnasieelever. I gengäld finns ett fortsatt samarbete vad gäller studiebesök. Det finns även ett samarbete där representanter från teknikföretagen har träffat alla elever inom inriktningen Informations- och medieteknik för att se hur de kan bistå i att "matcha" elevernas kompetens och utbildning mot företag efter årskurs 3.

Elever från designinriktningen deltog i Norrlands största designtävling Design Open i Sundsvall. Under 2018 har det nybyggda tekniklabbet med närliggande datasal används frekvent i teknik- och designkurserna.

Teknikprogrammet en egen studiegård, "Teknikgården", som bemannas med elevassistenter. Denna studiegård är ett viktigt komplement till Studion och tack vare denna verksamhet har fler elever haft möjlighet att nå målen i kurserna, vilket i sin tur förhindrar avhopp.

**Vård- och omsorgsprogrammet** fortsätter arbetet med att utveckla programmet i linje med de kriterier som gäller för ett lokalt Vård- och omsorgscollege. Ett underlag för en förnyad



certifieringsperiod är framtaget. I regionen samverkas kring handledarutbildning och att tydliggöra branschkrav för de olika verksamheterna inom vård- och omsorg.

Elever som lämnar programmet med minst E i alla kurser får yrkesexamen och ett diplom som visar att de läst vid en certifierad utbildning. Elever som har minst E i alla yrkeskurser, Samhällskunskap 1 och Gymnasiearbetet, till en omfattning av 1500 p får en regional behörighet som undersköterska. Programmets elever får mycket bra vitsord från den arbetsplatsförlagda utbildningen och vid Skolverkets besök i december 2018 fick lärare/handledare mycket beröm för handledarutbildning och gott samarbete skola-bransch. Möjligheten till internationellt utbyte finns i ett Erasmusprojekt där elever gör tre veckor arbetsplatsförlagt lärande i England (London).

Möjligheten till specialisering finns inom ramen för programfördjupningskurserna som 2018 var Barn- och ungdomsvård, Brand och räddning, Äldres hälsa samt Psykiatri. Profilen mot Brand och räddning har fördjupat sitt samarbete med Räddningstjänsten, vilket innebär att elever på programmet får avsluta åk 3 med en deltids-brandmannautbildning. Under läsåret 2018/2019 har Vård- och omsorgsprogrammet 5 lärlingar och samarbete med IMSPR/IMIND, där elever läser vårdkurser en dag per vecka, har fortsatt under läsåret 2018/2019.

## 2.2. Rektorsområde 2

Rektorsområde 2 ansvarar för utbildningarna inom Barn- och fritidsprogrammet, Estetiska programmet, Hantverksprogrammet, Hotell- och turismprogrammet, Humanistiska programmet, Idrottsprogrammet, Restaurang- och livsmedelsprogrammet, Samhällsvetenskapsprogrammet och Gymnasiesärskolan. Under läsåret 18/19 har området dessutom startat upp utbildning inom Lärlingsverksamhet samt ett Yrkesprogram mot HT- och RL för elever från Introduktionsprogrammets språkinriktning.

**Barn- och fritidsprogrammet** har samarbete med de olika branscherna och med Östersunds kommuns skol- och förskoleverksamhet för god APL-verksamhet. Programmet arbetar med Ung företagsamhet och internationella projekt med Norge och APL i England och Spanien för ett antal elever. På hemmaplan har Barn- och fritidsprogrammet dessutom samarbete med Gymnasiesärskolan och IM Språkinträdning. Friluftsliv är tongivande på programmet och samverkan sker med Vallaskolan och andra program på Jämtlands gymnasium Wargentín kring logistik och erfarenhetsutbyte. 2018 inleddes ett projekt tillsammans med svenska skidförbundet, Unicef och Håll Sverige rent där BF-elever leder barn på olika fritidshem i Östersunds kommun i skidlek under ett flertal eftermiddagar. Eleverna får ledarskapsutbildning av skidförbundet och barnen på fritidshemmen lär sig att åka skidor, men även barns rättigheter liksom miljöaspekter betonas. I alla tre årskurser arbetas med kursövergripande verksamhet – t ex tidningen, yrkesutgångar och kulturvandring. Vid starten av årskurs ett ligger fokus på relationen elev-lärare och elev-elev vilket sedan kontinuerligt arbetas med genom åren i samtliga kurser.

Det **Estetiska programmet** har en utåtriktad verksamhet och fortsätter att berika kulturutbudet genom uppträdanden, föreställningar och utställningar. De årliga lucia- och vårkonserterna framförda av musikinriktningen lockar en stor publik och Svenska kyrkan i Norge bjöd under december månad musikinriktningens elever till Trondheim där eleverna framförde luciakonserten i Ilen kirke. Under vårterminen var det åter dags för den årliga ensemblerturnén med elever i årskurs 1 och 2 som besöker grundskolor i länet med sina ensembler.

Eleverna på estetisk- och medieinriktningen sätter tillsammans med elever från bild- och formgivningsinriktningen sin prägel på Wargentín genom olika utställningar. Eleverna i årskurs 3 vid bild- och formgivningsinriktningen reste i maj månad till Trondheim inom ramen för sitt



samarbete med Thora Storm Videregående Skole. Bildeleverna har också haft egna uppmärksammade utställningar, exempelvis har målningar ställts ut på Stjärntorget och snö- och isskulpturer har arbetats fram och ställts ut i Badhusparken. Estetik och media samt bild och formgivning hade vårutställning på OSD. Estetik och media hade även streetartutställning på Wargentin och Storsjöteatern. Estetik och media har även haft utställningar på Wargentin med seriefigurer samt utställning i Biblioteket om genus.

**Hantverksprogrammet** erbjuder olika yrkesutgångar inom flera hantverksyrken och både skolförlagd och lärlingsförlagd utbildning. Hår- och makeupstylist är skolförlagd och den inriktning som har flest elever, och inriktningen har ett nära samarbete med vuxenutbildningen mot frisör som finns i samma lokaler. Floristutbildningen och utbildningarna för övriga hantverkare, smed, sadelmakare och finsnickare, är lärlingsförlagda. Det gäller även vuxenutbildningen mot florist. Elever från programmet har fullgjort APL-veckor både i närområdet och internationellt i England och på Malta. Den arbetsplatsförlagda utbildningen är förlagd främst inom handeln mot mode och skönhetsprodukter. För att utveckla elevernas kunskaper inom företagande arbetar programmet framgångsrikt med Ung Företagsamhet och har deltagit i mässor både lokalt och i Norge. Utbildningen genomför varje år ett skolmästerskap som eleverna i år 3 arrangerar och eleverna i år 2 genomför med eleverna i år 1 som modeller.

**Hotell- och turismprogrammet** och **Restaurang- och livsmedelsprogrammet** är program där förbundet bedriver utbildning mot besöksnäringen, vilken är den bransch som har starkast tillväxt i såväl vår region som i hela Sverige. De lokala programråden styrker att programmets profil ligger i linje med behoven för framtiden. Arbetskraftsbehovet inom branschen är stort och programmen arbetar med fokus på att både öka antalet elever som söker och som slutför utbildningen med yrkesexamen. Goda branschkontakter såväl nationellt som internationellt ger eleverna en bred utbildning som även är anpassad för en internationell arbetsmarknad. Eleverna har möjlighet att göra APL såväl lokalt som nationellt och internationellt. Goda relationer till företag och entreprenörer i regionen ökar våra elevers möjligheter till en utbildning med hög kvalitet. Utbildningarna har ett nära samarbete med branschen där representanter från näringen ofta medverkar i undervisningen. Programmets utbildningsinnehåll präglas utöver den skolförlagda undervisningen av ett stort deltagande i olika återkommande evenemang i närområdet som exempelvis Världscupen i skidskytte, Gulddalan, Jamtlinatt, Jamtlis julmarknad och Åk en mil – vinn en bil som genomförs på Storhogna.

Programmets gemensamma arbetslag har under året haft fokus på språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt och arbetar fortsatt löpande med utveckling och kvalitetssäkring av processen kring det arbetsplatsförlagda lärandet i verksamheten. Arbetslaget arbetar också fortsatt med att implementera fler ämnesövergripande utbildningstillfällen samt att på olika sätt stärka de båda programmets status.

Hotell- och turismprogrammet genomför många kursöverskridande naturaktiviteter kopplade till länets turism som till exempel fjällvandringar, kanotfärder och skridskor på naturis. Programmet genomför också många studiebesök i närområdet men har även besökt Stockholm och Trondheim för att ge eleverna en bild av näringen. Programmet har ett fortsatt nära samarbete med VISITA och den lokala hotellbranschen och har tillsammans genomfört informationsträffar för länets studie- och yrkesvägledare. Programmets gymnasiearbete genomförs också i ett nära samarbete med branschen ute på en arbetsplats med bedömare från näringen. Utbildning har under året kvalificerats till finalen i SM.

Under flera år har Hotell –och turismprogrammet målmedvetet arbetat för att motivera fler elever att fullgöra minst en APL period i ett annat land. Programmet är idag en av de yrkesutbildningar i landet som har flest elever som gör sin APL i utlandet. Elever och lärare har under året deltagit med synpunkter kring programmets framgångsrika arbete kring utlands-APL till

UHR (Universitets- och högskolerådet) som arbetar med en rapport för att ytterligare utveckla APL i utlandet för yrkesutbildningarna.

Restaurang- och livsmedelsprogrammet har under året fortsatt arbetet med ett ämnesövergripande projekt kring Hälsa och bl.a. planerat hälsomenyer. Höstens friluftsdag med år 2 genomfördes med en tältövernattning och matlagning över öppen eld i Storulvån. Programmet har genomfört uppdrag inom matlagning och servering inom förbundet men också haft externa uppdrag såsom Frisörmässan med 200 deltagare där det serverades hälsosamma Poke Balls, NUS (Nordiska ungdomsspelen) där det serverades nyttigare utemat som några exempel.

Under programdagarna visade programmet upp sina färdigheter genom försäljning i Café Lyan på Wargentin. Programmet deltar tillsammans med Torsta, Eldrimner, Mittuniversitetet, Länsstyrelsen och Östersunds kommun i ett Erasmus +projekt tillsammans med städerna Parma, Dénia, Bergen och Gazaientep som innebär ett utbyte av elever städerna emellan.

**Lärlingsutbildning** startade första gången i en sammanhållen klass under hösten 2018 där elever från Barn- och fritidsprogrammet, Handelsprogrammet, Hantverksprogrammet, Hotell- och turismprogrammet, Restaurang- och livsmedelsprogrammet samt Vård- och omsorgsprogrammet på Wargentins finns representerade. Eleverna läser de gymnasiegemensamma ämnena tillsammans i skolan under tre dagar under årskurs ett och genomför karaktärskurserna två dagar i veckan ute på en arbetsplats med handledningsstöd av en yrkeslärare. Den arbetsplatsförlagda utbildningen har startat med en sammanhållen APL-period för att ge eleven en grundtrygghet ute på arbetsplatsen, starten i skolan har haft fokus på att skapa grupp-sammanhållning och ge eleverna digitala verktyg. Arbetet har haft framgång då elever som valt att byta program inte lämnat klassen utan valt en annan lärlingsutbildning.

Det **Humanistiska programmet** har fortsatt samarbetet med Mittuniversitetet kring vetenskapligt skrivande, och den kulturella inriktningen har dessutom ett fortsatt gott samarbete med Landsarkivet. Programmet har elever på såväl den kulturella som den språkliga inriktningen. Arbetslaget har arbetat intensivt med implementering av Office 365 som arbetsredskap för både personal och elever. I september närvarade representanter från arbetslaget vid Humanistisk nätverksträff i Gävle. Programmet har också fortsatt sitt utbyte med en italiensk skola. De tog emot italienskt besök under vårterminen och reste på besök till Italien under höstterminen. Under höstterminen företog eleverna i samtliga årskurser en lokalhistorisk tur i Jämtland där utvalda platser besöktes och elevsammanhållningen stärktes. Språkeleverna åker till Sankt-Petersburg och kultureleverna åker till Stockholm på studieresa. Eleverna på det Humanistiska programmet driver själva traditionerna med "HU-fika" för att stärka sammanhållningen och öka gemenskapen över årskurser och inriktningar. Utvecklingsarbete kring programmets pågående utbyten fortgår, i syfte att integrera utbytesarbetet i flera av kurserna och därmed medvetandegöra och stärka kopplingen till programmålen. Arbetslaget har påbörjat ett arbete med HBTQ-frågor med hjälp av elevhälsopersonalen för att öka medvetenheten hos personalen och på sikt på hela programmet. Arbetslaget har också handledning regelbundet för att utveckla pedagogik och bemötande.

**Idrottsprogrammet**, NIU, erbjuder fyra nationella program och tio olika idrotter. De nationella program som erbjuds är Samhällsvetenskapsprogrammet, Naturvetenskapsprogrammet, Ekonomiprogrammet och Barn- och fritidsprogrammet. De idrotter som erbjuds är alpint, basket, curling, friidrott, fotboll, fäktning, gymnastik, ishockey, längdskidor och skidskytte. Tyvärr har den tidigare idrotten konstakning inte kunnat starta då elevunderlaget varit för litet. Glädjande är att gymnastik kunnat starta som ny idrott detta läsår.

Arbetet med att optimera elevernas individuella förutsättningar för både idrott och studier har fortsatt under temat "Vinna tillsammans". Eleverna har nått utmärkta idrottsliga framgångar

både nationellt och internationellt men också goda studieresultat, speciellt sett ur perspektivet av den ambitiösa idrottsliga satsningen.

NIU har genom en tydligare planeringsstruktur och bättre dialog mellan lärarna lyckats förbättra arbetsklimatet för ett komplext program med stora individuella hänsynstaganden. Det har också bidragit till en ökad vi-känsla för både lärare och tränare med flera nya pedagogiska samverkansidéer på programmet. Programmet har också i samarbete med idrottsrörelsen arbetat mycket med machokulturer, psykisk ohälsa, ledarskap (Alla på Snö) och hur man kan kombinera sina studier med en elitidrottssatsning. Under detta budgetår har en verksamhetsanpassning av speciellt lärverktygen behövt göras då de ekonomiska förutsättningarna har förändrats. En sådan verksamhetsanpassning är att vi under året planerat att bredda Idrottsprogrammet med en LIU-inriktning för fotboll och ishockey med start hösten 2019 för bättre kostnadstäckning.

**Samhällsvetenskapsprogrammet** har fyra paralleller i år 1, fem i årskurs 2 och fem i årskurs 3. Samtliga inriktningar erbjuds och vi har elever på såväl beteendelinriktningen, medicinriktningen och samhällsvetenskaplinriktningen. På den samhällsvetenskapliga inriktningen finns också den internationella profilen av programmet, som karakteriseras av undervisningen på engelska och den internationella praktik som eleverna genomför i år 3.

Programmet har under året fortsatt sitt samarbete med Mittuniversitetet inom olika ämnen och vetenskapliga förhållningssätt och eleverna har vid ett flertal tillfällen deltagit i föreläsningar hållna av universitetslärare. Föreläsningar hålls också kontinuerligt för olika personalgrupper där även andra program finns representerade. Samarbeten har bland annat skett med ämnena psykologi, sociologi, kriminologi och statsvetenskap. För att vidga den internationella förståelsen och förbereda eleverna för att leva i en global värld har också programets elever på den internationella inriktningen genomfört det årliga FN-rollspelet samt en EU-debatt. SA-I har ett pågående treårigt projekt inom ramen för Erasmus+ strategiska partnerskap skola till skola, Europe In Change: STEAMing ahead towards our future, och har ett samarbete med skolor i Belgien, Grekland, Slovenien, Portugal och Italien. Under våren besökte fyra elever och två lärare Italien och under hösten var fyra elever och tre lärare på besök i Portugal inom ramen för detta projekt. I projektet har deltagande länder tillsammans arbetat med ett konstverk och under både vår och höst har årskurs 3 (två klasser) varit engagerade i att genomföra intervjuer i Östersund. Intervjuerna blir en del av konstverket som kommer att finnas i Bryssel. Under hösten har SA-I också genomfört två temadagar med fokus på demokrati och mångfald.

Eleverna i SASAM och SABET årskurs 3 fortsatte under höstterminen sitt samarbete med Region Jämtland/Härjedalen samt Östersunds kommun. Temat för 2018/2019 är tillgänglighet - inkludering exkludering, vilket kopplas till elevernas gymnasiearbeten. SAMED har fortsatt ett givande samarbete med de lokala medierna där de bland annat har producerat studentbilagan till 100% Östersund. Arbetslagen har under året fortsatt sitt arbete med att utveckla återkopplingen till eleverna, SA beviljades medel från SPSM för att undersöka hur goda sociala relationer lärare-elev påverkar studiemiljön. Årskurs tre SASAM, SABET och SAMED har i vanlig ordning genomfört en studieresa till Stockholm där de bl.a. besökt riksdagen, slottet, riddarhuset, tekniska muséet och SVT.

**Gymnasiesärskolan** har sin verksamhet förlagd till Torsta och Wargentín. Gymnasiesärskolan erbjuder utbildning inom det individuella programmet och fem av de nationella programmen. Samtliga elever läser helt enligt läroplan GYSÄR2013. Under vårterminen 2018 fanns 72 elever och under höstterminen 68 elever. Gymnasiesärskolan driver också en fritidsverksamhet för elever i gymnasiesärskolan som har rätt till tillsyn i enlighet med LSS. Fritidsklubben har under året haft 19 inskrivna ungdomar.

Gymnasiesärskolan har deltagit i Kompetens 2020, såväl på de gemensamma satsningar som gjorts som via Diploma och SPSM där vi tagit del av fortbildning riktad till vår målgrupp, till exempel lågaffektivt bemötande. Gymnasiesärskolan har fortsatt arbeta med inkludering och bland annat bjudit in övriga gymnasieelever till verksamheten. Alla ettor på övriga gymnasiet, både på Wargentin och Torsta, har erbjudits information om gymnasiesärskolan. Vid ett flertal tillfällen har också vår egen orkester bjudit på musik både inom och utanför skolan.

Samtliga elever inom gymnasiesärskolan som tog studenten 2018 arbetade/praktiserade via arbetsförmedlingen, hade sysselsättning via daglig verksamhet eller studerade vid folkhögskola. Samarbetet med arbetsplatser för elever vid de nationella programmen har under året fungerat bra. Elevgrupper inom programmet Handel, administration och Media har under karaktärsämnestid studerat på till exempel ICA Kvantum. Programmet för Estetisk verksamhet har bland annat utvecklat samarbetet med övriga gymnasieprogram. Café Nyfiket har blivit en efterlängtd verksamhet i skolan. På Fastighet, anläggning och byggnation har eleverna fortsatt att erbjuda en del reparationsuppdrag på Torsta men även externa uppdrag har utförts.

### 2.3. Rektorsområde 3

Inom rektorsområde 3 finns Bygg- och anläggningsprogrammet, El- och energiprogrammet, Fordons- och transportprogrammet, Industri tekniska programmet samt VVS- och fastighetsprogrammet. Dessutom bedrivs vuxenutbildning inom Bygg- och anläggningsprogrammet, Fordons- och transportprogrammet, Industri tekniska programmet samt icke programanknuten svetsutbildning. I samarbete med Vux i Bräcke utbildas även vuxenstuderande inom delar av El- och energiprogrammet samt VVS- och fastighetsprogrammet. Skolan har toppmoderna lokaler med alla förutsättningar för att kunna bedriva utbildning på högsta nationella nivå. Under året har området fortsatt sitt målinriktade arbete mot visionen "Fyrvalle 2021" med tonvikt på närvaro och arbetsmiljö/studiemiljö. Målet med "Fyrvalle 2021" är att vara Sveriges bästa yrkestekniska gymnasium senast 2021.

Under året fortsatte arbetet tillsammans med Länsstyrelsen i Jämtlands län med att utveckla JGY Fyrvalle till pilotskola gällande jämställdhet och likabehandling. Skolan arbetar framgångsrikt inom dessa områden bland annat genom kurators och mentors arbete i alla klasser i årskurs ett med materialet Machofabriken. Länsstyrelsen har bekostat fortbildningsinsatser för skolans lärares fortbildning inom nämnda område. Under året har Fyrvalle deltagit i projektet nyanländas lärande och en av våra lärare har gått en utbildning som SKUA utvecklare genom Skolverkets försorg. Vi har även påbörjat utbildning av 6 elever från IMS/IM i ett yrkespaket riktat mot bilrekond inom ramen för projektet nyanländas lärande.

**Bygg- och anläggningsprogrammet** är fortfarande ett mycket populärt program med sökande som fyller de 55 platser som erbjuds. I programmets nybyggda lokaler, med bättre utrymme, sker en utveckling av byggprojekt inom skolan. Eleverna i årskurs 1 bygger Attefalls-hus i samarbete med elever från El- och energiprogrammet samt VVS- och fastighetsprogrammet. Detta lär eleverna bland annat vikten av samarbete med olika arbetsgrupper vid större byggnationer och de första 3 husen har blivit sålda under senhösten 2018.

Eleverna startar varje dag i bygghallen med fysisk träning och delges även andra kunskaper i arbetsmiljö och ergonomi som utgör grunden för att de ska få ett långt yrkesliv utan skador. Ung Företagsamhet bedrevs även detta år med anknytning till kursen Entreprenörskap som nu är en obligatorisk programförordjupningskurs för de flesta eleverna. Genom Erasmus, ett EU-projekt har fyra byggelever gjort praktik i Italien vilket har varit mycket uppskattat av både elever och lärare.

**El- och energiprogrammet** har fortsatt många sökande även hösten 2018 och de 48 eleverna delades in i tre klasser i åk 1. Det ökade elevantalet har medfört att åk 2 och åk 3 nu

kontinuerligt har tre inriktningar Elteknik-, Energiteknik- samt Datorteknikinriktningen. Projektet "Alla ska med" avslutades våren 2018. Deltagare ifrån skolan har varit ute på föreläsningar och konferenser och berättat om projektets framgångar samt att andra skolor har besökt Fyrvalla för att ta del av projektet resultat. Tre programråd genomfördes 2018 där fokus har varit att diskutera utbildningsfrågor och ökat samarbete med branschen. Lärare från El- och energiprogrammet har besökt Tyskland för att eventuellt skapa möjligheter för ett utlandssamarbete i framtiden.

**Fordons- och transportprogrammets** popularitet har hållit i sig och vid antagning ht 18 var söktrycket rekordstort med 128 elever till 78 platser och arbetsmarknaden är mycket god. APL-verksamheten har fortsatt att fungera mycket bra med god branschsamverkan samt fungerande programråd. Lärlingsförlagd utbildning har genomförts under höstterminen -18 inom ramen för inriktningarna Lack/kaross, Personbilsteknik och Lastbil/mobila.

Transportinriktningen har under året fått ett välbehövligt utbyte av en del av fordonsparken vilket leder till en bättre arbetsmiljö och mindre miljöpåverkan med bland annat en helt ny flisbil. Söktrycket till transportinriktningen är fortsatt högt och arbetsmarknaden är mycket god.

Internationellt utbyte har genomförts under året med staden Vicenza i norra Italien.

Fyrvalla har ingått ett samarbete med Maskinleverantörerna och är nu QMT-skola. Ett stort samarbete har med Volvo har resulterat i att Fyrvalla är en av 10 skolor i Sverige som har upprättat en "Volvoverkstad" i skolans lokaler med toppmodern utrustning och en fabriksny Volvo flisbil som utbildningsmaterial. Skolan får också utbildning via Volvo personvagnar för att hela tiden kunna hänga med i den snabba teknikutvecklingen som sker.

**Industri tekniska programmet** hade 12 elever som påbörjade utbildningen ht 18. Men på IN har vi haft många avhopp vilket medfört att inför vårterminen 2019 hade vi endast 5 elever kvar i organisationen. Programmet erbjuder idag två inriktningar: svets och skärande/bearbetning (CNC). Industri tekniska programmet har ett mycket aktivt programråd och vi möts av ett mycket stort engagemang och stöd från teknikföretagen som arbetar målmedvetet med att säkerställa att det finns APL platser att tillgå. Dock upplever både skola och branschen att rekryteringen är svår till industrin i allmänhet och samverkan kring detta sker för att öka söktrycket. Under året har eleverna i årskurs 3 påbörjat sin lärlingsutbildning med svetsinriktning och skärande bearbetning som pågått under läsåret på fem teknikföretag i Jämtland. Ett antal handledare har utbildats under året. En anpassning av programmets lokaler har genomförts under året för att bättre möta behovet av modern svetsutbildning. Internationellt utbyte har genomförts under året med staden Vicenza i Italien.

**VVS- och fastighetsprogrammet** hade ett fortsatt högt söktryck hösten 2018 med 24 elever. I årskurs 2 finns det numera 20 elever vilket medfört att vi hösten 2018 kunde starta tre inriktningar, VVS-inriktningen, Fastighet samt Kylteknik-inriktningen i åk 2. I åk 3 är det endast 9 elever vilket gör att vi bedriver endast VVS och Kylinriktning i den årskursen.

VVS-inriktningen fortsätter att vara populärast bland elevernas val. Jämtlands Gymnasium Fyrvalla och VVS- och fastighetsprogrammet har även 2017 blivit utsedd till Förstklassig skola av VVS-branschens Yrkesnämnd. Denna rekommendation delas ut till skolor som ger eleverna en bra utbildning som förbereder dem inför lärlingstiden och i slutänden ökar möjligheten för dem att klara branschprovet och skolan fortsätter att bedriva den höga kvalitén på vår utbildning.

VVS- och fastighetsprogrammet har ett väl utvecklat samarbete med branschen genom ett lokalt programråd med ett tjugotal företag/organisationer.

VF-programmet genomför utbildning och valideringar av fastighetstekniker/skötare.



Även 2018 genomfördes ett internationellt utbyte genom Erasmus, ett EU-projekt. Fyra elever från VF har gjort praktik i England under en treveckorsperiod. Detta internationella utbyte är både lärorikt och mycket uppskattat av både elever och lärare. Lärare från VF har besökt Tyskland för ett eventuellt utbyte där i framtiden.

## Vuxenutbildning på Jämtlands Gymnasium Fyrvalla

**Bygg-vux** fortsätter sin verksamhet som ökar i omfång och under 2018 utbildades ca 40 elever. Verksamheten är väl etablerad på Furulund där ny infrastruktur har byggts av elever och lärare som väl möter kraven för en modern utbildning. Vuxeneleverna samnyttjar bland annat teorilokaler med gymnasieskolans Transporttekniska inriktning på Furulund. Bygg-vux har även tagit emot 13 elever från IMSPR under 2018 för att förbereda eleverna för reguljär vuxenutbildning. Utbildningen har kraftsamlat till att utveckla elevernas förmågor i svenska språket och ge grundläggande utbildning i byggnadsteknik.

**FT-vux:** Under året påbörjade ett tiotal vuxenstuderande sin utbildning inom områdets inriktningar, Lack- och karosseriteknik, Personbilsteknik samt Lastbilsteknik. Den trend vi ser är att antalet elever ökar på dessa utbildningar och då framförallt utlandsfödda elever.

**IN-vux:** Ett nytt utbildningsupplägg genomfördes inför kursstart i september 2018 där utbildningstiden har förlängts från 6 till 12 månader och eleverna studerar mot både yrkesutgång CNC operatör och svetsare. Upplägget har tagits fram i samråd med bransch och lärcentrum. Den första omgången elever utbildas just nu och planen är att fortsätta med upplägget hösten 2019. Vi har även tagit emot några IMS/IM elever till befintlig vux-grupp där de läser denna utbildning tillsammans med vux-eleverna som yrkesintroduktion.

**VVS-vux:** Under året har det genomförts svetsutbildningar där JGY Fyrvalla varit underleverantör åt JGY Bräcke som har huvudansvaret för VVS utbildningar inom Jämtlands Vux.

**VF-vux:** Inom kylutbildningen samt fastighetsutbildningen har ett tiotal vuxenstuderande läst flera olika kurser vid Fyrvalla. Huvuddelen av deras utbildning fullgörs vid Jämtlands Vux i Bräcke.

## 2.4. Rektorsområde 4

Rektorsområde 4 ansvarar för utbildning inom gymnasiet och vuxenutbildning i Bräcke och Ragunda kommuner och samordnar även den yrkesinriktade vuxenutbildningen inom hela Jämtlands Gymnasieförbund. Våra utbildningslokaler finns i Bräcke och Bispgården. Inom rektorsområdet finns Bygg- och anläggningsprogrammet, EL- och energiprogrammet, Industritekniska programmet, Introduktionsprogrammen och vuxenutbildning inom Bygg- och anläggning, El och energi, VVS- och fastighet, Vård och omsorg, CNC och svets samt SFI och grundläggande och gymnasial utbildning i allmänna ämnen.

### Jämtlands Gymnasium och Jämtlands Vux i Bräcke

**Bygg- och anläggningsprogrammet med inriktning anläggningsfordon.** Totalt gick över 80 elever på Bygg- och anläggningsprogrammet 2018. Utbildningen är branschrekommenderad av BYN, Byggnadsindustrins yrkesnämnd och vi samarbetar med ett flertal maskinleverantörer för att erbjuda den senaste tekniken i branschen. De senaste fem åren har våra avgångselever kvalat in till SM för unga maskinförare och 2018 blev det en hedrande sjätte plats av de 15 skolor som kvalat in till tävlingen. Det är också glädjande att i princip alla elever blir anställda efter avslutad utbildning hos oss.

Parallellt med gymnasieeleverna utbildar vi inom kommunal vuxenutbildning ca 25 elever varje år. Även våra vuxenstuderande går i stor utsträckning vidare till jobb i anläggningsbranschen.

En stor del av gymnasieeleverna på Bygg- och anläggningsprogrammet kommer från Väster-norrland och Gävleborg och bor inackorderade på studieorten. I Bräcke finns en boendevård i samverkan med Bräcke kommun som arbetar med att hjälpa inackorderade elever att hitta lämpligt boende, anordnar fritidsaktiviteter och har ett nära samarbete med föräldrar till gymnasieungdomarna.

**Introduktionsprogrammen.** Elevantalet på Språkintröduktion var fortsatt högt under 2018. Individuellt alternativ hade nio elever under året. Totalt var 95 elever inskrivna. 12 elever avbröt sina studier hos oss på grund av flytt till annan kommun. Under året har den totala närvaron varit fortsatt problematisk trots att utvärderingar visar att de känner sig trygga på skolan. Många elever har befunnit sig i asylprocess (saknar uppehållstillstånd) och frånvaron har olika orsaker. Dels handlar det om många myndighetskontakter, men det är också många elever som drabbats av psykisk ohälsa. Ett antal elever har också saknat ändamålsenligt boende.

Många elever på språkintröduktion har kort skolbakgrund och till följd av detta har bara ett fåtal elever gått vidare till nationella program eller andra introduktionsprogram. Två elever har gått vidare till arbete. Progressionen i svenska är god hos elever med god närvaro i skolan. Den korta utbildningsbakgrunden hos eleverna gör dock att de går kvar längre tid på Språkintröduktion än tidigare. De elever som fyller 20 år går därför i stor utsträckning vidare till vuxenutbildningen. Våra elever erbjuds modersmålsundervisning och studiehandledning på modersmål vid behov. Skolan har god samverkan med kommunen med samverkansmöten en gång i månaden. Förbundsövergripande och lokalt utvecklingsarbete genom Skolverkets projekt Nyanländas lärande med fokus på introduktionsprogrammen och språkintröduktion i synnerhet pågår och under 2018 har så kallade yrkespaket startat. I Bräcke erbjuder vi ett yrkespaket inom vård och omsorg och ett inom fordonsvård och service.

**Vård- och omsorgsprogrammet.** Under året har 5 gymnasieelever varit inskrivna på programmet. Upplägget är individuellt.

I **Utbildning i svenska för invandrare (SFI)** var 177 elever inskrivna under året (Jmf 162 elever 2017). Största språkgrupperna var arabiska och tigrinja följt av somaliska. Elever med obefintlig eller mycket kort utbildningsbakgrund ökade för tredje året i följd. Genomströmningen och måluppfyllelsen var relativt god. Inom studieväg två studerade eleverna i genomsnitt 204 h per kurs (Jmf riket 210 h/kurs). 21% av eleverna har undervisning i Läs och skriv (Jmf riket 8%)

Samverkan med Arbetsförmedlingen, kommunen och övriga aktörer var god. Samplanering skedde på individnivå under månatliga träffar.

Jämtlands Vux Bräcke startade 2016 SFI-forum tillsammans med Ånge, Ragunda, Berg och Härjedalen. Syftet är kollegialt erfarenhetsutbyte och lärande. Utvecklingssamarbetet har fortsatt under 2018. Nytt SFI forum planeras till 2019.

För en mer individanpassad, flexibel och effektiv undervisning har vi under 2018 arbetat för att eleverna i högre utsträckning ska kunna läsa yrkessvenska och kombinera SFI med yrkesutbildning. I ett första skede har eleverna haft möjlighet att läsa vårdbiträdesutbildning kombinerat med SFI med stöd av yrkessvenska.

**Samhällsorientering för vissa nyanlända** genomfördes på uppdrag av Bräcke kommun. För att bättre nå ut med informationen och för att befästa kunskaperna, genomfördes den i direkt

anslutning till SFI-studierna och integrerades med undervisningen på SFI. Samhällsorienteringen genomfördes på modersmål och på svenska med modersmålsstöd. Majoriteten av deltagarna hade arabiska som modersmål. Intyg har utfärdats till deltagarna.

**Vård och omsorgsutbildning.** Under 2018 har 40 vuxenstuderande gått utbildning mot undersköterska. 5 elever har gått vårdbiträdesutbildning kombinerat med SFI-studier med stöd av yrkessvenska.

**EE/VVS/Fastighetsskötare/tekniker.** Under året har 30 vuxenstuderande varit inskrivna fördelade på EE, VVS och fastighetsutbildningarna.

**Vuxenutbildning på grundläggande och gymnasial nivå i allmänna ämnen** ökar. Fler elever än tidigare på grundläggande nivå kombinerade sina kurser med kurser på gymnasial nivå inom bland annat vård och omsorg. Fler elever än tidigare studerade deltid för att nå behörighet till högskolan. Fler elever kombinerade sina studier med arbete eller program inom Arbetsförmedlingen.

**Lärcentrum.** Elever som studerade yrkesutbildningar och enstaka kurser hos andra utbildningsanordnare än Jämtlands Vux, ökade något under 2018. Rutinerna för uppföljning av elevens individuella studieplan med externa anordnare är ett prioriterat utvecklingsområde.

Under 2018 implementerades webbansökan och det innebär att alla vuxenstuderande i kommunen kan göra sin ansökan digitalt. Vägledning och studieplanering genomfördes i samverkan med Arbetsförmedlingen och kommunala stödsatser, vilket resulterade i färre avbrott för vissa grupper. Arbetsförmedlingen och Lärcentrum tog fram riktlinjer för studiestartsstöd och hade en gemensam informationsträff för stödberättigade. Marknadsföring och uppsökande insatser för personer med kort utbildning behöver generellt förstärkas. Matchning av utbud mot efterfrågan och kompetensbehov behandlades i Lärcentrum Jämtlands nätverk och lokalt ibland annat kommunens samverkansgrupp "Strategi integration".

## Jämtlands Gymnasium och Jämtlands Vux i Ragunda

I Ragunda kommun finns sedan sommaren 2018 gymnasieutbildningen och vuxenutbildningen under samma tak i Bispgården. Den höga elevtillströmning som skedde i och med migrationen medförde ett behov av flera lektionssalar och verksamheten har varit förlagd i tillfälliga lokaler till och med juni 2017 då Språkintröduktion flyttade in i gymnasietts lokaler. Tiddigt under 2018 visade våra prognoser att Språkintröduktion och till viss del SFI skulle komma att krympa gällande elevtillströmning. Ett beslut togs att den kommunala vuxenutbildning som bedrevs i Hammarstrand skulle flyttas till Bispgården. Flytten genomfördes under juni 2018 och har varit ett lyft för hela skolan. Personalen är nu samlad under samma tak och ett maximalt nyttjande av resurser såsom personal och lokaler kunde genomföras.

För **El- och energiprogrammet** och det **Industri tekniska programmet** fortsätter samarbetet med näringslivet. Programmen har jobbat med följande företag som också har varit med i styrelsen för Bispgårdens tekniska college: Statkraft, Vattenfall, Härjeåns, Fors Industrier, Zepro AB samt Mählers. Eleverna genomför sin lärlingsutbildning även hos andra företag utöver dessa, men de företagen har valt att inte vara en del av styrelsen. Samarbetet med företagarföreningen har under 2018 genererat att branschen investerat i ett övningsfält där distributionseleverna kan öva på praktiska moment och en industrirobot och ett CAD/CAM program för industriprogrammet.

Under hösten 2018 blev Bispgårdens tekniska college en samarbetsskola till Vattenfalls universitet. Detta innebär bland annat att Vattenfall erbjuder elever inom El och energiprogrammet möjlighet att få ta del av Vattenfalls stora Lab i Jokkmokk där specifika branschkurser anordnas. Eleverna gjorde ett första besök i Jokkmokk i december 2018 för att genomgå



branschspecifika kurser. Samarbetet ger även personal och skolledare möjlighet till samverkan med andra samarbetsskolor som för närvarande finns i Jokkmokk och Trollhättan.

Introduktionsprogrammen (IM) avslutade läsåret 17/18 med 44 elever varav nio elever antogs till ett yrkesprogram och fyra elever till ett högskoleförberedande program. Elevantalet på språkintröduktion minskade inför läsåret 18/19. Språkintröduktion har i sitt systematiska kvalitetsarbete fokuserat på kartläggning och kollegialt lärande i språkutvecklande arbetssätt. Under hösten 2018 arbetade språkintröduktion för att starta upp yrkespaket inom projektet Ny-anländas lärande. Ursprungstanken vara att starta ett yrkespaket inom Vård och omsorg och ett inom Industri, svets. Minskningen av elever gjorde att det endast gick att genomföra ett yrkespaket med sju elever och då inom vård och omsorg.

Ragunda kommun har fortsatt lagt huvudmannaskapet för vuxenutbildningen i Jämtlands Gymnasieförbund. Under året har diskussioner förts om kompetensförsörjningsbehoven i kommunen. Vård och omsorgsutbildning prioriterades även under 2018. 24 elever läser undersköterskeutbildningen under våren och hösten 2018. 19 av dessa tar ut sin undersköterskeexamen och resterande läser in resterande kurser 2019. Höstterminen 2018 startade skolan även upp en vårdbiträdesutbildning. Där läser nu totalt 9 vuxenelever, samtliga elever läser grundläggande vuxenutbildning i svenska samt yrkessvenska mot vårdyrket. Dessa vuxenelever läser tillsammans med eleverna från språkintröduktion som läser yrkespaket inom vård och omsorg. Komvux har fortsatt ett ökat elevantal med utbildning på grundläggande nivå och på gymnasienivå. Delar av kurserna bedrivs i egen regi och några läses på distans genom samarbetspartners via Lärcentrum.

Inom svenska för invandrare är elevgenomströmningen konstant och elevantalet ligger på ca 65 elever. Den totala genomströmningen under 2018 har varit 130 elever. Tidigare kösituation är nu inte heller något problem. Under 2018 har kön varit max 10 elever och vid slutet av 2018 fanns ingen kö. Överenskommelsen med Ragunda kommun omfattar undervisning 15 timmar per vecka. Vi genomför även 60 timmar samhällsinformation (SO) på uppdrag av kommunen. SO har av Arbetsförmedlingen och av eleverna själva inte prioriterats och för att få ordning på detta så läses från och med hösten 2018 SO integrerad med SFI. Det garanterar eleverna mer än 60 timmars undervisning i SO samt så får de den viktiga SO-undervisningen repeterad flertalet gånger. Fördjupad SO med fortsatt hälsoskola och en utbildning av hälsoinspiratörer genomförs också, ett projekt genom Samordningsförbundet. Verksamheten deltar i en operativ matchningsgrupp tillsammans med Arbetsförmedlingen som sammankallas av Ragunda kommun.

Arbetsmarknadsutbildningen levereras i olika moduler, industriteknisk bas, CNC, och olika paket för svetsmodulerna. I Ragunda är JGY även huvudman för Lärcentrum vilket innebär deltagande vid regelbundna träffar gällande länssamarbete inom utbildning och kompetensförsörjning. Uppdraget innehåller även servicefunktioner som möjligheter till exempel att genomföra en högskoletentamen på hemorten, samt studie och yrkesvägledning.

## 2.5. Rektorsområde 5

I rektorsområde 5 ingår Jämtlands Gymnasium **Torsta**, **Wången** och **Åre**, det vill säga förbundets västliga delar. På Wången och Torsta är JGY huvudman för verksamheten och ansvarar för myndighetsutövningen, rektor och den gymnasiegemensamma undervisningen,

medan karaktären i utbildningen genomförs av bolagen Wången AB och Torsta AB. Torsta och Wången samverkar kring lärartjänster, administration och studie- och yrkesvägledning. Åre och Wången samverkar kring elevhälsopersonal.

## Jämtlands Gymnasium Torsta

**Jämtlands Gymnasium Torsta** etablerades under 2012 i och med övertagandet från landstinget. Torsta AB levererar på uppdrag av JGY utbildning inom naturbruksprogrammets inriktningar lantbruk, skog och djur. Utbildningen sker i nära samverkan med de gröna näringarna som ska ges en anställningsbar arbetskraft genom en kvalitativ utbildning för eleverna.

Antal elever som började naturbruksprogrammet åk 1 på JGY Torsta 2018 var fler än tidigare år. Totalt ökade elevantalet med 12 procent eftersom fler elever började jämfört med avgångsklasserna. Inriktning Skog har fortfarande störst andel elever.

89 procent av avgångseleverna klarade gymnasieexamen, vilket är högre än genomsnittet i förbundet.

JGY Torsta avslutade sin hästutbildning när den sista eleven med yrkesutgång "Hästkötare" tog sin examen 2018. Under året togs beslut att inte söka förnyat tillstånd från Skolverket för den särskilda varianten "Renskötare/skogsvårdare" på grund av dåligt sökintresse för utbildningen.

Hösten 2018 byggdes djurstallet för mjölkproduktionen på Torsta ut för att ge eleverna en ännu bättre anpassad arbets- och djurmiljö för den praktiska djurutbildningen. Läs mer om Torstas gymnasieprogram [här](#).

## Jämtlands Gymnasium Wången

**Jämtlands Gymnasium Wången** bedriver utbildning inom naturbruksprogrammet, inriktning djur, med yrkesutgången hästkötare inom trav och islandshästsport. Läsåret 17/18 välkomnade vi 18 nya elever, vilket såklart var färre än önskat.

Under läsåret 2017/2018 genomfördes omfattande ombyggnationer av skollokalerna på Wången för att skapa en bättre arbets- och lärmiljö såväl för elever som personal. Wångens prioriterade utvecklingsområden kommer fortsatt att vara ökad trivsel och trygghet på skolan. Det tidigare påbörjade arbetet kopplat till Skolverkets moduler fortsatte under året. Både elever och personal ger uttryck för att tidigare årets arbete har skapat en förbättring på området men att vi ännu inte är i mål när det gäller trivsel och trygghet.

Elever har under året haft möjlighet att genomföra sin APL-period utomlands genom EU-projektet Erasmus. Under året var det ca 20 elever som genomförde sin APL bland annat i Frankrike, Island och Australien. APL-perioderna är viktiga när det gäller kopplingen till respektive näring. Det har även påbörjats ett arbete med flertalet andra länder där målet är att skapa likvärdiga riktlinjer när det gäller genomförande, bedömning och uppföljning av APL.

Under året har vi haft ett samarbete med Handelshögskolan kopplat till åk 3 och kursen entreprenörskap. Ett antal workshops har genomförts där studenter från Handels har varit här och inspirerat och motiverat våra elever i deras arbete kring UF. Samarbetet avslutas med att våra elever deltar på en "Innovationsdag" i Stockholm där våra elever bland annat ska presentera sina UF-företag. Eleverna i åk 3 har även deltagit under näringslivsdagar i Göteborg där syftet är att få träffa aktiva inom branschen samt att få möjlighet att påverka.

Skolan fick avslag på riksrekrytering från 2019. En ansökan om fortsatt riksrekrytering från 2020 har lämnats in till Skolverket.

## Jämtlands Gymnasium Åre

Sedan den 1 juli 2018 bildar Åre tillsammans med Wången och Torsta ett eget rektorsområde med egen områdeschef. I Åre har en omorganisation skett och skolan har delats upp i två enheter med varsin rektor. Den ena består av högskoleförberedande program och skidgymnasiet och den andra yrkesprogram och IM. I december 2018 fanns totalt 339 elever, att jämföra med 365 elever i december 2017. Trots något färre elever totalt har fler elever sökt till de nationella programmen. Minskningen beror på färre elever på Språkintrödd.

**Barn-fritidsprogrammet** har senaste två läsåren haft få sökande för att kunna starta. En elev på skidgymnasiet läser sitt sista år i det nationella programmet, och man har startat ett yrkespaket med BF-kurser för elever på IMS som avslutar sin utbildning vårterminen 2019.

**Ekonomiprogrammet** är ett populärt program inom både skidgymnasiet och ordinarie program. Programmet har två inriktningar. Varje år satsar man på UF-företag och programmets elever har vunnit många priser i olika kategorier. Juridikinriktningen startades hösten 2018.

**Fordons- och transportprogrammet** har ökat i popularitet och vi fick fler behöriga sökande i årskurs 1 2018. Lärarna har god samverkan med branschen lokalt och nationellt samt gott samarbete med APL-platser på orten.

Den riksrekryterande **snöfordonsinriktningen** har haft ett vikande elevunderlag de senaste åren men trenden ser ut att ha vänt. Hösten 2018 fyllde vi de 12 platserna i årskurs 1. Glädjande nog för inriktningen har vi i år i samarbete med företaget Winn fått leasa två nya pistmaskiner som är ändamålsenliga med utbildningens behov och mål. Vi kommer också att erbjudas förmånliga APL-platser hos Winn i Umeå. Maskinförarutbildningen bedrivs i samarbete med VÅSEK i Huså där vi bland annat sköter skoterleder.

Ett positivt tillskott till fordonsprogrammet har under tre läsår varit ett arvsfondprojekt kallat *Mekka*, där man håller till i fordonslokalerna och en kväll i veckan har fritidsverksamhet kallad *Motorgården*. Verksamheten fungerar som en bra bas för rekrytering till programmet.

**Hotell- och turismprogrammet** med inriktningen turism och resor samarbetar mycket med RL och bedriver verksamhet i karaktärsämnen i Åre. Programmet arbetar vid olika event varje år, exempelvis Alpina WC i Åre och inför VM 2019. Flera nyanlända elever som avslutar sin utbildning våren 2019 har läst ett yrkespaket där man följt vissa kurser som getts inom ramen för det nationella programmet.

**Naturvetenskapsprogrammet** har någon av programmets två inriktningar fördelat på både ordinarie platser och skidgymnasiet. Hösten 2018 startade vi bara NANAT- inriktningen då endast en elev valde NANAS.

**Restaurang- och livsmedelsprogrammet** läser flera karaktärsämneskurser tillsammans med hotell- och turismprogrammet. Programmet har mycket god samverkan med branschen både lokalt, nationellt och internationellt. Man har ett väletablerat kontaktnät med APL-platser av hög kvalitet. Varje år arbetar programmet med olika event. Man driver också en egen restaurang, *Runt Knuten*, som periodvis är öppen för allmänheten.

**Samhällsvetenskapsprogrammet** Programmet erbjuder två inriktningar, varav SABET startade hösten 2018 eftersom för få elever i åk 2 valde SASAM.

**Teknikprogrammet** lästes från och med hösten 2018 endast år 1 i Järpen, med samläsning med Naturvetenskapsprogrammet. Eleverna söker sedan sitt inriktningsval och fortsätter sina studier i Östersund.

**Introduktionsprogrammet** minskade sitt elevantal totalt sett. Det beror mest på att färre elever läser **Språkintröduktion** då eleverna antingen kommer ut i nationella program eller uppnår 20 år. Många elever har också lämnat Åre kommun då alla asylboenden lagt ned sin verksamhet. Inom **Individuellt alternativ** arbetar lärarna framgångsrikt med att få elever med psykisk ohälsa och/eller funktionsnedsättning att komma till skolan, nå behörighet från grundskolan, och successivt komma ut till nationella program. Flera elever med bakgrund som hemmasittare går numera fullt ut i skolan.

**Riksidrottsgymnasiet (RIG)** har totalt 75 elever hösten 2018. Dessa följer tre högskoleförberedande program kombinerat med en satsning på internationell elitkarriär inom skididisciplinerna alpint, puckel, skicross och längd. Skideleverna nådde både höga studie- och idrottsresultat. Flera av eleverna har plats i olika landslag.

I Järpen finns ett elevboende med 32 platser där skidgymnasiets elever garanteras plats i årskurs 1. Övriga platser erbjuds kommunelever med lång resväg till skolan eller externa elever, oftast vid något av yrkesprogrammen. Endast elever i årskurs 1 bor på elevhemmet.

#### Aktiviteter

Andelen avgångselever som i juni 2018 gick ut med gymnasieexamen var 89 procent. Fokus i det systematiska kvalitetsarbetet har läsåret 2018/19 varit jämställdhet.

Vårterminen 2018 åkte avgångselever och lärare från de högskoleförberedande programmen på en studieresa till Stockholm för att bland annat besöka universitetet och riksdagen vilket var mycket uppskattat. Elever och lärare i årskurs 2 och 3 gjorde en gemensam fjälltur kring Storulvån i mars 2018.

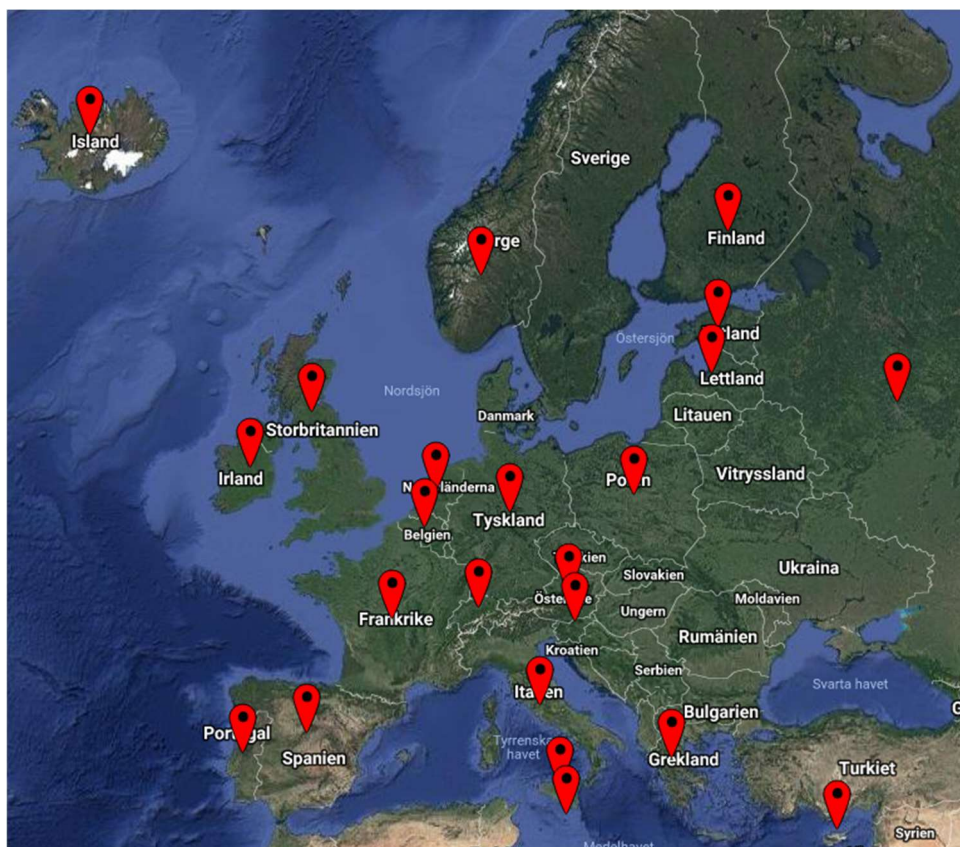
Vi har detta läsår inrättat en ny mötesform kallad enhetsträff, där lärarna i varje enhet en gång i månaden träffas och diskuterar pedagogiska frågor. Mötena planeras och leds av förstelärare. Dessa inleder varje möte med en föreläsning i ett aktuellt ämne, och sedan följer ett pass med kollegahandledning där lärarna lyfter ett dilemma inom det ämne man nyss haft föreläsning om. Modellen har varit uppskattad av lärarna.

### 3. Internationalisering

Under 2018 har totalt 310 elever och 80 anställda genomfört någon form av internationalisering i nära 25 länder inom och utom Europa, antingen via utlands-APL, utbyten eller lärande och partnerbesök. Utöver detta har förbundet tagit emot drygt 100 elever och 20 lärare inom de olika projekten. Den största delen av dessa utbyten finansieras via EU-projekt såsom Erasmus och Atlas, som står för totalt ca 2.6 mkr. Utöver detta satsar även förbundet 400 tkr av egen budget för internationella utbyten för en total omslutning på ca 3 mkr år 2018.

Under 2018 har nya partnerskap och förbindelser upprättats i ett flertal länder såsom Italien, Tyskland, Malta och Norge, och pågående projekt fortlöpt med flera andra. Under 2018 deltog samtliga tolv yrkesprogram i någon form av internationalisering samt ett flertal av de högskoleförberedande programmen.

Förbundets internationella samordnare och två EU-ambassadörer har jobbat fortlöpande med att utveckla, synliggöra, stärka och positionera förbundets internationella arbete och riktning, med syfte att skapa en stark och relevant internationell profil.



Länder ej i kartbild: Uganda, Australien.

## 4. Ekonomirapporter

| <i>Resultaträkning</i><br>Tkr       | Bokslut<br>2018-12-31 | Budget<br>2018    | Bokslut<br>2017-12-31 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| Verksamhetens intäkter (not 1)      | 198 503,7             | 180 000,0         | 200 476,0             |
| Verksamhetens kostnader (not 2)     | -604 434,2            | -576 100,0        | -553 971,8            |
| Avskrivningar (not 3)               | -11 837,4             | -12 500,0         | -10 937,0             |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b> | <b>-417 767,9</b>     | <b>-408 600,0</b> | <b>-364 432,8</b>     |
| Kommunbidrag (not 4)                | 412 529,3             | 408 600,0         | 365 894,4             |
| Finansiella intäkter (not 5)        | 0,0                   | 5,0               | 0,0                   |
| Finansiella kostnader (not 6)       | -18,7                 | -5,0              | -33,8                 |
| <b>Periodens resultat</b>           | <b>-5 257,3</b>       | <b>0,0</b>        | <b>1 427,8</b>        |



| <i>Balansräkning</i><br>Tkr           | UB<br>2018-12-31 | UB<br>2017-12-31 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Anläggningstillgångar</b>          |                  |                  |
| Maskiner & inventarier (not 7a)       | 28 720,3         | 27 427,6         |
| Aktier (not 7b)                       | 80,0             | 80,0             |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>    | <b>28 800,3</b>  | <b>27 507,6</b>  |
| <b>Omsättningstillgångar</b>          |                  |                  |
| Kortfristiga fordringar (not 8)       | 76 616,2         | 52 940,8         |
| Kassa & Bank                          | 27 408,1         | 37 170,2         |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>    | <b>104 024,3</b> | <b>90 111,0</b>  |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>               | <b>132 824,6</b> | <b>117 618,6</b> |
| <b>Eget kapital</b>                   |                  |                  |
| Eget kapital (not 9)                  | 14 518,6         | 11 641,8         |
| Insats Åre kommun                     |                  | 1 449,0          |
| Periodens resultat (not 9)            | -5 257,3         | 1 427,8          |
| <b>Summa eget kapital</b>             | <b>9 261,3</b>   | <b>14 518,6</b>  |
| <b>Avsättningar</b>                   |                  |                  |
| Avsättningar (not 10)                 | 37 681,8         | 25 829,9         |
| <b>Summa avsättningar</b>             | <b>37 681,8</b>  | <b>25 829,9</b>  |
| <b>Skulder</b>                        |                  |                  |
| Långfristiga skulder (not 11)         | 0,0              | 0,0              |
| Kortfristiga skulder (not 12)         | 85 881,5         | 77 270,1         |
| <b>Summa skulder</b>                  | <b>85 881,5</b>  | <b>77 270,1</b>  |
| <b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b> | <b>132 824,6</b> | <b>117 618,6</b> |

| <i>Kassaflödesanalys</i><br>Tkr                | Bokslut<br>2018-12-31 | Bokslut<br>2017-12-31 |
|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Löpande verksamhet</b>                      |                       |                       |
| Årets resultat                                 | -5 257,3              | 1 427,8               |
| Justering för ej likvidpåverkande poster       | 23 689,5              | 13 696,8              |
| Ökning/minskning kortfristiga fordringar       | -23 675,5             | 6 667,4               |
| Ökning/minskning kortfristiga skulder          | 8 611,3               | 10 457,8              |
| Kassaflöde från löpande verksamhet             | 3 368,0               | 32 249,8              |
| <b>Investeringsverksamhet</b>                  |                       |                       |
| Investering i materiella anläggningstillgångar | -13 130,1             | -12 185,7             |
| Kassaflöde från investeringsverksamhet         | -13 130,1             | -12 185,7             |
| <b>Finansieringsverksamhet</b>                 |                       |                       |
| Direktbokning mot Eget kapital                 |                       | 1 449,0               |
| Investeringsnetto                              | 0,0                   | 1 449,0               |
| <b>Årets kassaflöde</b>                        | <b>-9 762,1</b>       | <b>21 513,1</b>       |
| Likvida medel vid årets början                 | -37 170,2             | -15 657,1             |
| Likvida emdel vid årets slut                   | 27 408,1              | 37 170,2              |
| Förändring av likvida medel                    | -9 762,1              | 21 513,1              |

## 5. Noter och tilläggsupplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lag om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodoföras förbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Från och med januari 2014 tillämpar förbundet Kommun-Bas 13, en normalkontoplan för kommunernas externa redovisning.

För anläggningstillgångar tillämpar förbundet principen att en investering klassificeras som anläggningstillgång om tillgången köps för stadigvarande bruk och har en ekonomisk livslängd om minst tre år samt ett inköpsvärde exklusive moms om minst ett helt basbelopp. Ändring från ett halvt basbelopp till ett helt gjordes 2014. Förbundet tillämpar avskrivningstiderna 3 år (datautrustning), 5 år (undervisningsinventarier) respektive 10 år (maskiner och övriga inventarier).

Förbundets leasing av lös egendom har i nuläget klassificerats som operationell leasing och redovisas följaktligen som hyresavtal. Genomgång av samtliga avtal för att säkerställa att klassificering är korrekt har påbörjats.

Pensionsförpliktelser redovisas som skuld till beloppen som förbundet erhåller i form av beräknade prognoser från KPA.

| <i>Not 1</i><br>Verksamhetens intäkter inklusive<br>jämförelsestörande poster | 2018             | 2017             | 2016             |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Försäljning                                                                   | 25 471,3         | 7 858,7          | 4 107,5          |
| Taxor & avgifter                                                              | 90,8             | 75,3             | 94,0             |
| Hyror & arrenden                                                              | 2 449,2          | 1 663,7          | 1 298,6          |
| Övriga bidrag                                                                 | 46 733,0         | 42 295,8         | 51 660,5         |
| Försäljning av verksamhet & entreprenad                                       | 123 759,4        | 148 500,6        | 124 095,1        |
| <b>SUMMA</b>                                                                  | <b>198 503,7</b> | <b>200 394,1</b> | <b>181 255,7</b> |
| <i>Jämförelsestörande poster*</i>                                             |                  |                  |                  |
| Vinst vid försäljning av inventarier                                          |                  | 81,9             | 502,5            |
| <b>SUMMA</b>                                                                  | <b>198 503,7</b> | <b>200 476,0</b> | <b>181 758,2</b> |



| <i>Not 2</i>                             |                  |                  |                  |
|------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Verksamhetens kostnader                  | 2018             | 2017             | 2016             |
| Bidrag & transfereringar                 | 6 785,6          | 5 596,8          | 5 445,4          |
| Köpt verksamhet                          | 69 923,6         | 61 798,1         | 63 772,5         |
| Personalkostnader                        | 333 266,2        | 298 454,5        | 255 538,3        |
| Konsulttjänster                          | 49 156,6         | 50 486,1         | 45 798,7         |
| Administrativa tjänster                  | 2 073,3          | 1 711,9          | 1 597,6          |
| Hälso- och friskvårdsrelaterade tjänster | 1 177,4          | 2 067,1          | 1 498,2          |
| Måltider                                 | 18 984,2         | 16 983,9         | 14 729,7         |
| Lokalkostnader                           | 68 645,1         | 64 753,4         | 59 322,7         |
| Transporter & resor                      | 8 313,0          | 6 968,3          | 6 585,6          |
| Förbrukningsinventarier                  | 1 230,3          | 2 663,4          | 3 262,5          |
| Övriga verksamhetskostnader              | 44 879,1         | 42 488,3         | 38 152,2         |
| <i>varav leasingkostnader</i>            | <i>4 817,7</i>   | <i>2 268,4</i>   | <i>2 098,7</i>   |
| <b>SUMMA</b>                             | <b>604 434,4</b> | <b>553 971,8</b> | <b>495 703,4</b> |

| <i>Not 3</i>             |                 |                 |                 |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Avskrivningar            | 2018            | 2017            | 2016            |
| Avskrivningar inventarie | 11 837,4        | 10 937,0        | 10 307,9        |
| <b>SUMMA</b>             | <b>11 837,4</b> | <b>10 937,0</b> | <b>10 307,9</b> |

| <i>Not 4</i> |                  |                  |                  |
|--------------|------------------|------------------|------------------|
| Kommunbidrag | 2018             | 2017             | 2016             |
| Bräcke       | 35 103,3         | 39 148,6         | 36 834,4         |
| Krokom       | 71 191,7         | 62 923,5         | 60 826,8         |
| Ragunda      | 25 714,7         | 27 344,6         | 24 613,6         |
| Åre          | 55 990,9         | 25 678,5         |                  |
| Östersund    | 224 528,7        | 210 799,2        | 203 824,1        |
| <b>SUMMA</b> | <b>412 529,3</b> | <b>365 894,4</b> | <b>326 098,9</b> |

| <i>Not 5</i>          |            |            |            |
|-----------------------|------------|------------|------------|
| Finansiella intäkter  | 2018       | 2017       | 2016       |
| Bankränta             | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| Ränta på skattekontot | 0,0        | 0,0        | 7,1        |
| <b>SUMMA</b>          | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>7,1</b> |

| <i>Not 6</i>                           |             |             |             |
|----------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Finansiella kostnader                  | 2018        | 2017        | 2016        |
| Ränta långfristiga lån medlemskommuner |             |             | 18,3        |
| Övriga räntor                          | 18,7        | 33,8        | 0,0         |
| <b>Summa</b>                           | <b>18,7</b> | <b>33,8</b> | <b>18,3</b> |

| <i>Not 7a</i>                                 |                   |                  |                  |
|-----------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Maskiner och inventarier                      | 2018              | 2017             | 2016             |
| Ingående anskaffningsvärde                    | 117 282,3         | 105 096,6        | 93 186,6         |
| Periodens anskaffning                         | 13 130,1          | 12 185,7         | 11 910,0         |
| <b>Utgående ackumulerat anskaffningsvärde</b> | <b>130 412,4</b>  | <b>117 282,3</b> | <b>105 096,6</b> |
|                                               |                   |                  |                  |
| Ingående ackumulerade avskrivningar           | -89 854,8         | -78 917,7        | -68 609,8        |
| Periodens avskrivningar                       | -11 837,4         | -10 937,0        | -10 307,9        |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>    | <b>-101 692,2</b> | <b>-89 854,7</b> | <b>-78 917,7</b> |
| <b>SUMMA</b>                                  | <b>28 720,2</b>   | <b>27 427,6</b>  | <b>26 178,9</b>  |

| <i>Not 7b</i>    |             |             |             |
|------------------|-------------|-------------|-------------|
| Aktier           | 2018        | 2017        | 2016        |
| Aktier Torsta AB | 80,0        | 80,0        | 80,0        |
| <b>SUMMA</b>     | <b>80,0</b> | <b>80,0</b> | <b>80,0</b> |

| <i>Not 8</i>                              |                 |                 |                 |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Kortfristiga fordringar                   | 2018            | 2017            | 2016            |
| Kundfordringar                            | 12 775,2        | 11 213,7        | 17 558,7        |
| Skattekonto                               | 905,4           | 425,5           | 603,5           |
| Fordran medlemskommuner                   | 10 358,6        | 2 187,1         | 3 063,4         |
| Ingående moms + särskild momsersättning   | 3 706,8         | 4 623,1         | 3 274,2         |
| Förutbetalda kostnader/upploopna intäkter | 48 860,8        | 34 478,9        | 35 085,9        |
| Övriga fordringar (reseförskott)          | 9,5             | 12,5            | 22,5            |
| <b>SUMMA</b>                              | <b>76 616,3</b> | <b>52 940,8</b> | <b>59 608,2</b> |

| <i>Not 9</i>          |                |                 |                 |
|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Eget kapital          | 2018           | 2017            | 2016            |
| Ingående eget kapital | 14 518,6       | 11 641,8        | 9 807,2         |
| Insats Åre kommun     |                | 1 449,0         |                 |
| Periodens resultat    | -5 257,3       | 1 427,8         | 1 834,6         |
| <b>SUMMA</b>          | <b>9 261,3</b> | <b>14 518,6</b> | <b>11 641,8</b> |

| <i>Not 10</i>                 |                 |                 |                 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Avsättning till pensioner     | 2018            | 2017            | 2016            |
| <b>Ingående avsättning</b>    | <b>25 829,5</b> | <b>23 070,1</b> | <b>22 964,5</b> |
| Pensionsutbetalningar         | -1 115,0        | -925,0          | -936,0          |
| Nyintjänad pension            | 9 932,4         | 2 221,0         | 674,6           |
| Ränte- och beloppsuppräknings | 721,0           | 924,6           | 204,0           |
| Förändringar av löneskatt     | 2 313,9         | 538,8           | 163,0           |
| Ändrad samordning             |                 |                 |                 |
| Övrigt                        |                 |                 |                 |
| <b>Utgående avsättning</b>    | <b>37 681,8</b> | <b>25 829,5</b> | <b>23 070,1</b> |



| <i>Not 11</i>              |            |            |            |
|----------------------------|------------|------------|------------|
| Långfristiga skulder       | 2018       | 2017       | 2016       |
| Skuld till medlemskommuner | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| <b>SUMMA</b>               | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> |

| <i>Not 12</i>                            |                 |                 |                 |
|------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Kortfristiga skulder                     | 2018            | 2017            | 2016            |
| Kortfristig skuld till medlemskommunerna | 7 696,4         | 5 948,8         | 7 662,4         |
| Leverantörsskulder                       | 16 436,4        | 11 389,6        | 6 228,0         |
| Moms skatteverket                        | 913,6           | 879,0           | 273,9           |
| Personalens källskatt                    | 5 253,5         | 5 122,7         | 4 381,1         |
| Upplupna skattekostnader                 | 547,4           | 96,7            | -34,0           |
| Semesterlöneskuld                        | 21 465,2        | 21 649,1        | 18 765,5        |
| Övertidsskuld                            | 1 119,2         | 1 239,5         | 982,8           |
| Pensioner individuell del inkl löneskatt | 12 739,1        | 11 711,5        | 10 065,0        |
| Upplupna sociala avgifter                | 5 959,3         | 5 827,1         | 4 966,6         |
| Upplupna kostnader                       | 979,2           | 1 665,6         | 1 514,3         |
| Förutbetalda intäkter                    | 10 450,7        | 8 904,6         | 8 166,1         |
| Övriga kortfristiga skulder              | 2 321,4         | 2 835,9         | 3 840,6         |
| <b>SUMMA</b>                             | <b>85 881,4</b> | <b>77 270,1</b> | <b>66 812,3</b> |

| <i>Not 13</i>        |                 |                 |                 |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Finansieringsanalys  | 2018            | 2017            | 2016            |
| Avskrivningar        | 11 837,4        | 10 937,0        | 10 308,0        |
| Avsättning pensioner | 11 852,3        | 2 759,8         | 105,6           |
| <b>SUMMA</b>         | <b>23 689,7</b> | <b>13 696,8</b> | <b>10 413,6</b> |

Östersund den 1 mars 2018

Pär Löfstrand

Ordförande

Mikael Cederberg

Förbundschef