



MÅL OCH RESURSPLAN 2019



KUNSKAPSFÖRBUNDET



Innehåll

Direktionens ordförande har ordet.....	2
Inledning.....	3
Det här är Kunskapsförbundet	4
Omvärldsanalys.....	5
Kunskapsförbundets vision - drömmen om framtiden	7
Mål och förväntade resultat.....	8
Budget	10
Ekonomiska sammanställningar.....	15
Investeringsbudget.....	17
Bilaga 1.....	18

Direktionens ordförande har ordet

Egentligen finns faktiskt Kunskapsförbundet av en enda anledning:

Att alla elever ska lära och bli så mycket de kan, för att kunna bidra till ett globalt, demokratiskt samhälle och en frisk planet. Det är syftet med Kunskapsförbundet. Det är därför vi finns.

För att lyckas med vårt syfte har vi ett tydligt fokus på ständigt förbättringsarbete. Elevers lärande och utveckling står i centrum för samtalet oavsett om det är direktionen, rektorerna eller lärarna som möts. Det gäller att "göra" på riktigt och inte bara prata om utveckling. "Det är först när vi verkligen ändrar något i praktiken som det kan ha effekt på elevers lärande och utveckling" är en mening som upprepats många gånger under 2018.

Under 2019 kommer vi att fortsätta att ha fokus på elevernas behov av lärande framför annat. Det som är spännande att upptäcka nu är vad Kunskapsförbundet, med ett redan bra grundarbete, kan klara av därutöver.

Vi som styr och leder Kunskapsförbundet har blivit mer medvetna om betydelsen av att elever med ett kompensatoriskt behov behöver identifieras löpande och resurser aktivt styras mot dessa. Hur ska man kunna lära lika bra och snabbt som andra om man är nybörjare på svenska, om man har en funktionsnedsättning eller om man inte har stöd hemifrån i sitt skolarbete?

En digitaliserad skola öppnar upp en ny värld av möjligheter för elever med utmaningar i sitt lärande, men det finns mer att göra. Arbetet med att utforma en mer kompensatorisk och flexibel resursfördelningsmodell är ett exempel på ett konkret görande som startar under 2019. Kopplingarna mellan elevresultat, elevförutsättningar och resurser ska bli tydligare och mer effektiva och leda till att elever med hinder i sitt lärande ska få förutsättningar, mer likvärdiga andra elevers, att lyckas.

Kunskapsförbundet fortsätter mot målet, att alla elever ska nå alla mål och få likvärdiga möjligheter att lyckas. Det kommer vi att arbeta för 2019.

Maud Bengtsson
Ordförande
Kunskapsförbundet västs direktion

Inledning

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

Kunskapsförbundet ansvarar sedan 2013 därmed för den gymnasieskola, gymnasie-särskola, kommunala vuxenutbildning, särskild utbildning för vuxna (Särvux) samt utbildning i svenska för invandrare (Sfi) som bedrivs i Trollhättan och Vänersborg.

Den mål- och resursplan (MRP) som detta dokument utgör är en övergripande plan för hur Kunskapsförbundet under perioden år 2019-2021 kommer att arbeta för att uppnå de mål som förbundet har som ändamål, det vill säga:

- » Att genom mellankommunal samverkan rörande tillhandahållandet av utbildning inom de frivilliga skolformerna uppnå ökad utbildningskvalitet för ungdomar och studerande i medlemskommunerna
- » Att i samverkan med förbundsmedlemmarna och externa aktörer skapa förutsättningar för ett livslångt lärande
- » Att vara en viktig part i arbetet med att öka medlemskommunernas långsiktiga attraktionskraft

- » Att verka för att de frivilliga skolformerna ska vara en drivkraft i samhällsutvecklingen

Genom rollen som ansvarig för Trollhättans stads och Vänersborgs kommuns gymnasie- och vuxenutbildningar övertar Kunskapsförbundet förbundsmedlemmarnas lag- och författningsstadgade skyldigheter och befogenheter för dessa verksamheter. Det innebär att Kunskapsförbundet utöver de övergripande områdena *kvalitet* och *attraktivitet*, vilka presenterats utifrån förbundsordningen ovan, också ansvarar för att upprätthålla en *effektiv* organisation. *Effektivitet* definieras utifrån kommunallagen som god ekonomisk hushållning och en budget ska presenteras för samtliga verksamhetsområden inom organisationen.

Mål- och resursplanen innehåller budget och de finansiella målen som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning, liksom mål och uppdrag för kvalitet och attraktivitet. Mål- och resursplanen är just en plan över hur målen ska nås. Hur väl målen uppfyllts presenteras sedan i Kunskapsförbundets delårsrapporter, som publiceras i april och augusti, samt i förbundets årsredovisning.

Kortfattat kan man säga att Kunskapsförbundet har i uppdrag att uppnå högsta möjliga kvalitet i den pedagogiska verksamheten inom ramen för den tilldelade resursen. Hur vi vill åstadkomma detta under de kommande åren presenteras i det här dokumentet.

Det här är Kunskapsförbundet

Kunskapsförbundets gymnasieutbildning

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

Vuxenutbildningen har nästan 2 400 heltidsplatser. Vuxenutbildningen består av utbildningsformerna Grundläggande vuxenutbildning (Gruv), Gymnasial vuxenutbildning (GYvux), Utbildning i svenska för invandrare (Sfi) och Särskild utbildning för vuxna (Särvux). Utöver detta bedriver vuxenutbildningen utbildningar som beviljats genom statsbidrag, såsom yrkesutbildningar för vuxna, lärlingsutbildning och yrkeshögskoleutbildningar (YH). Det finns också uppdragsutbildningar som finansieras av olika uppdragsgivare.

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

Direktionen består av 14 ordinarie ledamöter och 14 ersättare från de båda medlemskommunerna. Ordförande, vice ordförande och andre vice ordförande utgör tillsammans

direktionens presidium. I delegationsordningen framgår de ärenden där direktionens beslutanderätt har delegerats.

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

Gymnasiechefen är chef över rektorerna i gymnasie- och gymnasiesärskolan och vuxenutbildningschefen är chef för rektorer för vuxenutbildningens olika verksamheter.

Verksamhetschefen för området stöd och service är chef över enhetscheferna som arbetar med ansvar för lokaler, administration, IT, vaktmästeri, lokalvård, skolmåltider och café i både gymnasie- och vuxenutbildningen.

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

Omvärldsanalys

Vilka närliggande händelser och förändringar i omvärlden och närvärlden kommer att kunna påverka våra möjligheter att fortsätta vara en framgångsrik utbildningsaktör för våra elever?

I Kunskapsförbundets omvärldsanalys för de närmaste åren beskrivs olika områden som kan påverka oss. Här får du en kort sammanfattning och vill du veta mer hänvisar vi till *Omvärldsanalys 2018-2020* som även innehåller intressanta frågeställningar och diskussionspunkter.

DEN SVENSKA GYMNASIE- OCH VUXENUTBILDNINGEN KOMMER ATT FÖRÄNDRAS

Den så kallade Skolkommissionen presenterade i april 2017 en omfattande utredning som beskriver systemsvagheter i det svenska skolsystemet. Kommissionens slutbetänkande syftar till att föreslå ett paket av åtgärdsförslag till vilka regeringen har att ta ställning. I slutbetänkandet föreslås exempelvis en regionalt styrd gymnasieskola som hanterar finansiering, dimensionering och lokalisering för ett större geografiskt område än idag. Kommissionen föreslår också en mer regelstyrd skola och att skolan behöver mer eller omfördelade resurser.

Utredningen *En gymnasieutbildning för alla* ger mer specifika åtgärdsförslag för hur alla unga ska påbörja och fullfölja en gymnasieutbildning. Att genomgå en gymnasieutbildning och få en examen har visat sig vara en av de viktigaste faktorerna för att undvika att hamna i ett socialt och ekonomiskt utanförskap. Gymnasieutredningen föreslår en mängd åtgärder, över 20 olika delområden, som stärker elevens rätt att genomföra utbildningen på längre tid och att få bättre stöd i syfte att förebygga avhopp och skolmisslyckanden.

I Komvuxutredningens slutbetänkande *En andra och en annan chans- ett komvux i tiden* som presenterades för regeringen i augusti 2018 genomlysas vuxenutbildningen i syfte att bättre möta elevens, samhällets och

arbetsmarknadens behov av utbildning och kunskap. Sammanfattningsvis föreslår utredningen hur lagstiftning och reglementen inom vuxenutbildningen kan anpassas och förändras. Några exempel är:

- Skollagen förtydligas så att det framgår att komvux även utgör en del i arbetsmarknadens kompetensförsörjning och förberedelser till fortsatta studier.
- Urvalsreglerna till komvux på gymnasial nivå ändras så att det inte längre är den med minst utbildning som automatiskt ska ha förtur vid urval, utan individer med störst behov av utbildningen.
- Betygsskalan för grundläggande vuxenutbildning, Sfi och grundläggande särvtux förenklas.

EKONOMI OCH KONJUNKTUR

Sverige befinner sig i en högkonjunktur som förväntas kulminera 2019 och därefter sker en långsam försämring. Under många år framöver förväntas skatteintäkterna minska och kostnaderna öka och kommunerna måste hitta lösningar som effektiviserar verksamheterna för att kunna tillhandahålla samma tjänster och servicenivå som idag.

DEMOGRAFI

Enligt befolkningsprognoserna från ekonomiavdelningarna i Trollhättan och Vänersborg kommer invånarantalet att öka de kommande åren. För åldrarna 16-18 år förutses en ökning med 739 individer fram till 2025 i Tvåstad. Hur stor andel av befolkningen som i framtiden kommer att studera på vuxenutbildningen är svårare att beräkna. En ökande befolkning i Tvåstad inom de närmsta åren innebär alltså inte ett per automatik ett stort ökat tryck på vuxenutbildningen. Däremot pekar många andra faktorer på att efterfrågan på vuxenutbildning kommer att öka de kommande åren.

ARBETSMARKNADS- OCH UTBILDNINGSBEHOV

Bristen på arbetskraft är större än på många år och trots att en nedgång i landets ekonomiska konjunktur spås efter 2019 prognosticerar Arbetsförmedlingen att efterfrågan på arbetskraft inte kommer att minska omedelbart. Det råder arbetskraftsbrist inom nästan samtliga områden på arbetsmarknaden men inom några yrken och branscher är efterfrågan extra påtaglig just nu. Det finns således både jobb och arbetssökanden, utmaningen är att matcha grupperna mot varandra. Matchningen stavas utbildning. Om vi lyckas matcha de lokala behoven av arbetskraft med de utbildningar vi riggar borgar det för att människor kan bo kvar och utvecklas i våra kommuner.

KOMPETENSFÖRSÖRJNING

För Kunskapsförbundets framtida kompetensförsörjning består utmaningen av att hitta lärare med rätt utbildning och behörighet. Redan nu upplever vi svårigheter med att rekrytera vissa yrkeslärare samt lärare i svenska som andraspråk och naturorienterande ämnen. En framtida utmaning med den ökande lärarbristen är att vi riskerar eskalerande löneanspråk. Det medför i och för sig en stärkt löneutveckling för lärare vilket är positivt men löneutvecklingen för (vissa kategorier av) lärare ökar i snabbare takt än den årliga indexuppräknningen av förbundsbidraget. Det betyder att våra verksamheter kostar mer i löner än vad vi egentligen har utrymme för och kostnaderna måste tas från andra delar av verksamheten eller andra personalgruppers löner. Dessutom

ser vi att ingångslönerna vid nyrekrytering ökar.

DIGITALISERING

Redan idag är skolan i stor utsträckning digitaliserad. Men utvecklingen fortsätter i rasande takt och det gäller att hålla sig à jour med ständigt förbättrade möjligheter till lärande genom nya och uppdaterade digitala resurser. Det gäller både utrustningen och kompetens att använda den. Den digitala utvecklingstakten ställer således höga krav på en utbildningsorganisation som Kunskapsförbundet. Det kräver långsiktiga och årliga investeringar för att upprätthålla hårdvara och mjukvara, personalens kompetens och teknisk support.

UTBILDNINGSPÅBUD OCH -EFTERFRÅGAN

Kunskapsförbundet strävar efter att ha ett så brett utbildningsutbud som möjligt för att elevers önskemål ska tillgodoses i möjligaste mån. Den kommunala gymnasieskolan och vuxenutbildningen ska kunna vara ett alternativ för alla elever. Vissa program har väldigt många elever och andra väldigt få. Konsekvensen blir ibland ett glapp mellan antalet färdigutbildade elever och arbetsmarknadens efterfrågan. Kunskapsförbundet har dock en fin fördel som har både gymnasie- och vuxenutbildning i sin regi. Det ger oss möjligheter att öka antalet utbildningar på vuxenutbildningen om det är mer attraktivt för vuxna än ungdomar att studera inom vissa fält, vilket har visat sig vara fallet för exempelvis vård- och omsorgsutbildningar.

Kunskapsförbundets vision - drömmen om framtiden

"En drömfabrik där alla växer och känner framtidslust."



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

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

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

Mål och förväntade resultat

“Bevarad och förstärkt utbildningskvalitet ska vara en ledstjärna för kommunalförbundet. Utbildningskvalitet leder till konkurrenskraft och inspirerar eleverna att välja det kommunala utbudet inom gymnasieskolan och vuxenutbildningen”.

(Projektrapport Kunskapsförbundet Väst, Malmfors 2012)

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

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

I. ALLA ELEVER SKA NÅ ALLA MÅL
Eleverna ska nå de nationella målen för utbildningen i större utsträckning och i högre grad. Skillnaderna i måluppfyllelse mellan Kunskapsförbundets utbildningar, skolhus och elevgrupper ska minska.

Utbildningar och grupper av elever med ett kompensatoriskt behov ska löpande identifieras och förbättringsinsatser aktivt styras mot dessa.

Under 2019 arbetar Kunskapsförbundet därför särskilt med insatser som syftar till att:

- Förbättra kunskapsresultaten på flera av yrkesprogrammen
- Förbättra kunskapsresultaten för elever med andra modersmål än svenska
- Förbättra likvärdigheten i genomströmningen på utbildning i svenska för invandrare

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

De statliga målen i läroplanerna är många och kan grupperas i stora och komplexa områden som *kunskapsresultat, hälsa och välbefinnande, engagemang och lust att lära* samt *stöd, anpassning och utmaning*.

Kunskapsförbundet arbetar med att öka uppfyllelsen av samtliga mål men fokus för utvecklingsinsatserna under 2019 fortsätter att vara förbättrade kunskapsresultat för eleverna och ökad likvärdighet mellan Kunskapsförbundets olika utbildningar och grupper av elever. Exempel på resultat som blir föremål för fortsatt utvecklingsarbete nästa år är att elever på yrkesförberedande program generellt lyckas sämre än elever på högskoleförberedande gymnasieprogram, att genomströmningstiden för elever som läser olika Sfi-utbildningar tycks olikvärdig och att vi inte, i tillräckligt hög grad, verkar kunna kompensera elever med andra modersmål än svenska för de lärutmaningar de möter i våra utbildningar.

Hur vet vi att vi är på väg att lyckas?

För att få en mer rättvisande bild av måluppfyllelsen har vi valt att inte lyfta ut ett fåtal mått för utbildningens kvalitet. I den löpande dokumentationen av det systematiska kvalitetsarbetet återges istället en mer nyanserad bild av verksamheternas kvalitet

och väg mot måluppfyllelse. Dokumentation finns för varje enhet/verksamhet och systemnivå i Kunskapsförbundet. Genom systematisk återkoppling till direktionen, enligt vårt årshjul, samt vid den årliga Kvalitetsstämman, delårsrapporter och årsredovisning presenteras huvuddragen i utvecklingsarbetet samt rapporteras hur väl vi är på väg att lyckas. I den årliga Kvalitetsrapporten finns resultatsammanställningar och analysunderlag för samtliga verksamheter och målområden inom Kunskapsförbundet. Årshjulet återfinns som bilaga.

II. EN ATTRAKTIV UTBILDNINGSAKTÖR

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

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

Under 2019 arbetar Kunskapsförbundet med att göra vuxenutbildningen mer känd och marknadsföra möjligheterna med ett Lärcentrum. Ett särskilt fokus kommer även detta år att läggas på att stärka arbetsgivarvarumärket för att behålla personal och attrahera nya medarbetare i en mycket konkurrensutsatt bransch.

Hur vet vi att vi är på väg att lyckas?

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

- andelen elever som efter genomförd utbildning är nöjda och rekommenderar den
- andelen elever som tycker att studierna får avsedd verkan, det vill säga leder till arbete eller vidareutbildning
- andelen förstahandssökande till Kunskapsförbundet gymnasieutbildningar
- antalet sökanden från andra kommuner än Trollhättans stad och Vänersborgs kommun

- andelen anställda som är nöjda med Kunskapsförbundet som arbetsgivare
- intresset för våra lediga tjänster
- vilka bilder har branscher och samarbetsaktörer av Kunskapsförbundet
- vilka bilder har medlemskommunernas invånare av Kunskapsförbundet

III. EN EFFEKTIV ORGANISATION

Kunskapsförbundets resurser ska användas så effektivt som möjligt för att bidra till att fylla förbundets syfte och nå det övergripande målet att alla elever ska nå alla mål.

Resurserna ska fördelas och prioriteras för att tillgodose verksamheternas behov och önskemål. Målet är inte att skapa vinst utan att tillgängliga resurser ska användas så kostnadseffektivt och ändamålsenligt som möjligt i enlighet med gällande lagar och regler för att nå förbundets mål.

Förbundet arbetar också för att säkerställa en långsiktig stabil ekonomi. Strävan är att alltid ha ett positivt resultat som kan hjälpa till att finansiera investeringar.

Under 2019 arbetar Kunskapsförbundet särskilt med att utveckla ett kompensatoriskt resursfördelningssystem, där elevers olika förutsättningar att lyckas bättre tillgodoses.

Hur vet vi att vi är på väg att lyckas?

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

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

Budget

FINANSIERING

Kunskapsförbundets finansieras till största delen av medlemskommunerna. Gymnasieverksamheten genom förbundsbidrag och den kommunala vuxenutbildningen genom särskilda uppdragsavtal som tecknas mellan förbundet och respektive förbundsmedlem. Förbundet bedriver också utbildningar som beviljats statsbidrag och uppdragsutbildningar som finansieras av uppdragsgivaren.

FÖRBUNDSBIDRAG 2019

Förbundsbidraget baseras på förbundets totala befolkning i åldern 16-18 år (målgrupp). Enligt förbundsordningen ansvarar Kunskapsförbundet Väst även för de elever som väljer att gå sin gymnasieutbildning i friskolor eller i andra kommuner. Det innebär att förbundet betalar till friskolor och andra kommuner för de elever som väljer det alternativet. På samma sätt får förbundet ersättning om elever från andra kommuner väljer våra gymnasieskolor.

Mellan 2018 och 2019 förändras förbundsbidraget enligt följande:

Förbundsbidrag, förändring mellan 2018 och 2019	Mkr
Förbundsbidrag 2018	437,9
Elevutveckling 2018-2019 enligt kommunernas befolkningsprognos	4,7
Justering för faktiskt elevutveckling 2017	-3,5
Löne- och inflationsuppräknings	12,3
Förbundsbidrag 2019	451,3

Förbundsordningen reglerar också hur förbundsbidraget ska fördelas mellan kommunerna. Bidraget ska fördelas efter respektive förbundsmedlems procentuella andel av förbundets totala befolkning i åldern 16-18 år. Under 2018 fördelas bidraget enligt följande:

Förbundsbidrag, fördelning mellan kommunerna	Trollhättan	Vänersborg	Summa
Antal personer 16-18 år 2018-12-31, prognos	2 134	1 431	3 565
Andel utifrån elevunderlag	60,0 %	40,0 %	100 %
Förbundsbidrag 2019 beräknat utifrån elevunderlag, Mkr	268,9	182,5	451,3

UPPDRAGSERSÄTTNING 2019

Den kommunala vuxenutbildningen, särskild utbildning för vuxna och svenska för invandrare finansieras enligt särskilda uppdragsavtal som tecknas mellan förbundet och Trollhättans stad och Vänersborgs kommun. Vuxenutbildningen bedriver också utbildningar som genererar statsbidrag såsom yrkesvux, lärlingsutbildning, traineejobb och yrkeshögskoleutbildningar.

Uppdragsersättningarna är endast preliminära och uppräknade med 0,5 % jämfört med 2018. De nya avtalen för 2019 med Trollhättans stad eller Vänersborgs kommun är inte klara än.

Tkr	Trollhättan	Vänersborg	Totalt
Uppdragsersättning 2019	54 002	29 619	83 621

FÖRDELNING AV FÖRBUNDSBIDRAG OCH UPPDRAGSERSÄTTNING PER VERKSAMHET

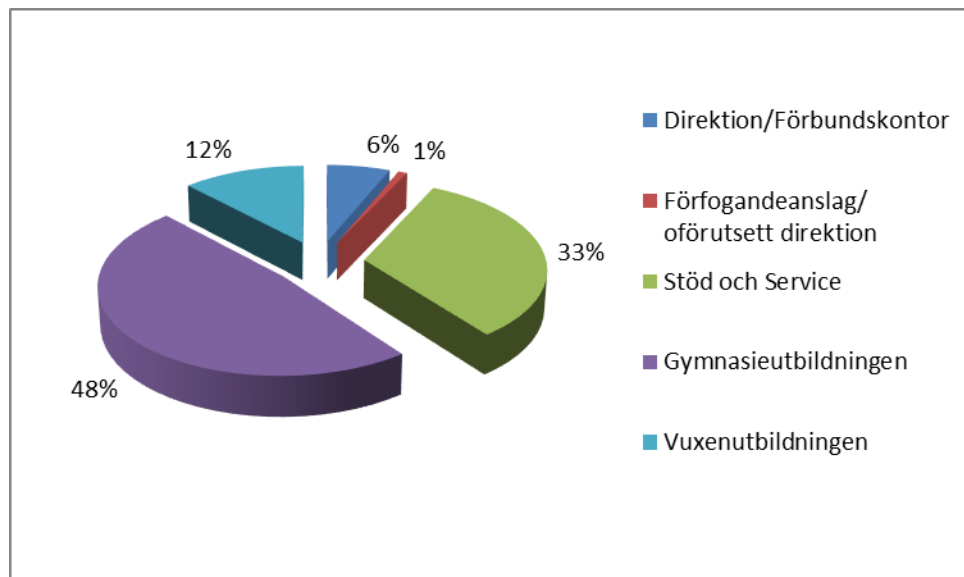
Verksamhet	Förbundsbidrag, tkr	Uppdragsersättning, tkr
Direktion	988	112
Förfogandeanslag/Oförutsett direktion	4 500	300
Övergripande kostnader och förbunds kontor	27 543	4 713
Stöd och service	160 220	13 661
Gymnasieutbildningen	258 049	-
Vuxenutbildningen	-	64 835
Totalt	451 300	83 621

BUDGET PER VERKSAMHET 2019

Tkr	Budget
Direktionen	1 100
Direktionens förfogandeanslag/oförutsett	4 800
Övergripande kostnader och förbunds kontor	32 256
Stöd och service	173 881
Gymnasieutbildningen	258 049
Vuxenutbildningen	64 835
Totalt	534 921

Verksamheten för stöd och service har budget för gymnasie- och vuxenutbildningens lokaler, gymnasiets interkommunala ersättningar och bidrag till friskolor. Övriga delar som ingår i verksamhetsområdet är administration, IT, vaktmästeri, lokalvård, skolmåltider och café köps av gymnasieutbildningen och vuxenutbildningen.

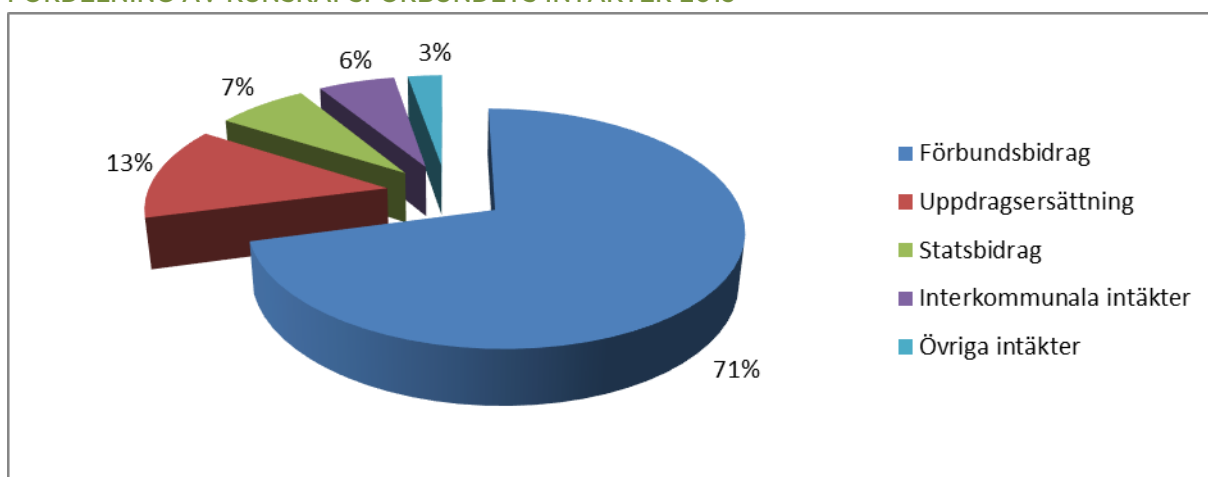
BUDGET FÖRDELAD PER VERKSAMHET



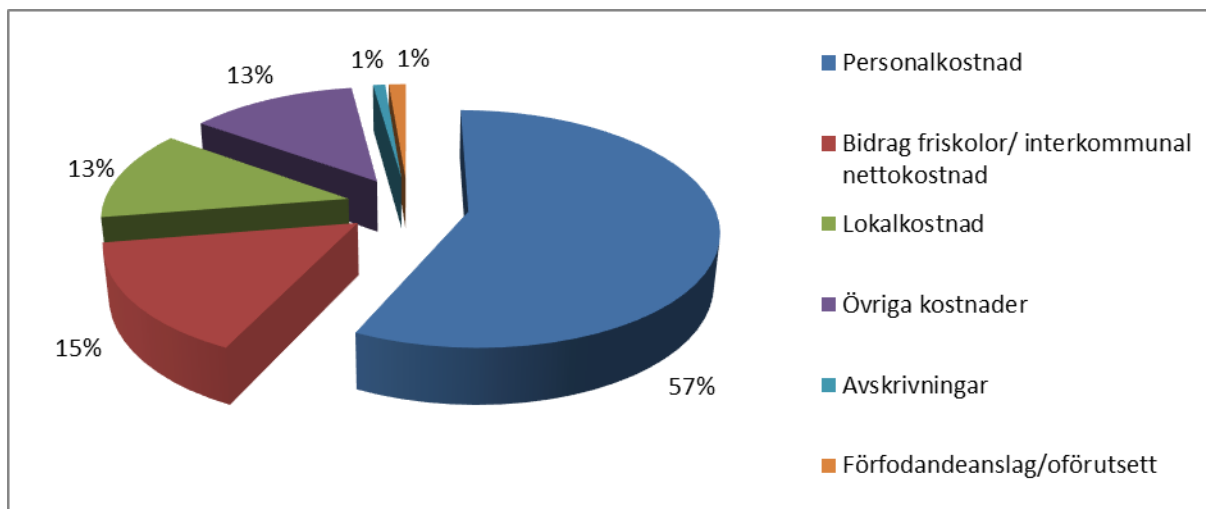
BUDGET 2019

Tkr	Direktion	Övergripande kostnader och förbundskontor	Stöd och service	Gymnasieutbildning	Vuxenutbildning
Statsbidrag		2 208		19 500	24 248
Interkommunala intäkter			35 000	3 600	150
Övriga intäkter			3 001	3 590	10 740
Internt sälj, stöd och service			72 754		
Summa intäkter	-	2 209	110 755	26 690	35 138
Personalkostnader	1 100	24 532	33 765	198 131	83 677
Interkommunala kostnader			127 200	1 700	2 000
Lokalkostnader		672	74 011		
Övriga kostnader		8 986	45 548	21 050	1 000
Kapitalkostnader		74	4 112	1 200	200
Internt köpt, stöd och service				60 658	12 096
Direktionens förfogandeanslag	2 000				
Oförutsett	2 800			2 000	1 000
Summa kostnader	5 900	34 264	284 636	284 739	99 973
NETTOKOSTNAD	5 900	32 256	173 881	258 049	64 835

FÖRDELNING AV KUNSKAPSFÖRBUNDETS INTÄKTER 2019



FÖRDELNING AV KUNSKAPSFÖRBUNDETS KOSTNADER 2019



BUDGETFÖRDELNING GYMNASIET

Gymnasiets budget fördelas vidare till elevhälsan, nationella program, introduktionsprogrammen inkl språkintröduktion och till gymnasiesärskolan. När budgeten fördelas till respektive rektor viktas de nationella programmen.

För att beräkna behovet av personal på de nationella programmen används en resursfördelningsmodell. Resurstilldelningen bygger på att alla elever ska läsa 2 500 poäng och för de studieförberedande programmen motsvarar detta 2 180 undervisningstimmar och för yrkesprogrammen motsvarar det 2 430 undervisningstimmar. Modellen bygger på att eleverna läser gymnasiegemensamma ämnen i större grupper och övriga ämnen såsom karaktärsämnen, individuella val, gymnasiearbete och inriktningar samt fördjupningar i mindre grupper. Det innebär att gruppstorlekarna mellan de olika programmen skiljer sig åt. Däremot görs inga skillnader i gruppstorlekar på de program som finns på två orter.

BUDGETFÖRDELNING VUXENUTBILDNINGEN

I uppdragsavtalen som vuxenutbildningen tecknar med Trollhättans stad och Vänersborgs kommun anges en elevpeng per utbildning. Elevpengen ska även täcka kostnader för skolläda, hyror, städning, administration, IT, vaktmästeri med mera. När de kostnaderna har tagits bort fördelas den resterande delen till respektive rektor.

Ekonomiska sammanställningar

RESULTATRÄKNING

Tkr	2019	2020	2021
Verksamhetens intäkter	636 959	640 873	647 654
Verksamhetens kostnader	-631 171	-631 807	-368 513
Avskrivningar	-5 586	-8 600	-8 600
Verksamhetens nettokostnad	201	466	542
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader	-200	-200	-200
ÅRETS RESULTAT	1	266	342

KASSAFLÖDESANALYS

Tkr	2019	2020	2021
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Resultat efter finansiella poster	1	266	342
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>			
Avskrivningar av anläggningstillgångar	5 586	8 600	8 600
Avsättning till pensioner	6 073	8 155	9 673
Övrig justeringspost			
Ökning (-) / minskning (+) av kortfristiga fordringar	-4 064	-1 546	-1 561
Ökning (-) / minskning (+) av kortfristiga skulder	4 982	1 895	1 914
Medel från den löpande verksamheten	12 578	17 370	18 967
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-8 600	-8 600	-8 600
Försäljning av materiella anläggningstillgångar			
Medel från investeringsverksamheten	-8 600	-8 600	-8 600
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån	0	0	0
Amortering av skuld	0	0	0
Medel från finansieringsverksamheten	0	0	0
ÅRETS KASSAFLÖDE	3 978 778	8 770	10 367
Likvida medel vid årets början	38 720	42 698	51 468
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT	42 698	51 468	61 835

BALANSRÄKNING

Tkr	2019	2020	2021
Anläggningstillgångar			
Maskiner och inventarier	22 690	22 690	22 690
Summa anläggningstillgångar	22 690	22 690	22 690
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar	104 526	105 571	106 627
Kortfristiga fordringar	50 053	50 554	51 059
Likvida medel	42 698	51 468	61 835
Summa omsättningstillgångar	197 277	207 593	219 522
TILLGÅNGAR	219 967	230 283	242 212
Eget kapital			
Ingående eget kapital	8 281	8 282	8 548
Årets resultat	1	266	342
Summa eget kapital	8 282	8 548	8 890
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner	22 193	30 348	40 021
Andra avsättningar			
Skulder			
Långfristiga skulder			
Kortfristig del av långfristiga skulder			
Leverantörsskulder	33 975	34 315	34 658
Kortfristiga skulder	155 517	157 072	158 643
Summa avsättningar och skulder	211 685	221 735	233 322
EGET KAPITAL OCH SKULDER	219 967	230 283	242 212

Investeringsbudget

Verksamheterna lämnar varje år in sina önskemål och därefter sker prioritering i samråd med förbundsledningen.

En hel del inventarier och utrustning köptes in under de senaste åren i samband med ombyggnationerna av två gymnasieskolor. Nu görs investeringar för att anpassa alla våra skolor till dagens undervisning.

Investeringsbudgeten beräknas till 8,6 Mkr per år under åren 2019-2021.

Bilaga 1

Systematisk dialog i direktionen om Kunskapsförbundets resultat

MÅNAD	Område för uppföljning, dialog, efterfrågan och direktiv
SEPTEMBER	Kvalitet: Tendenser i elevernas kunskapsresultat Effektivitet: Information delårsrapport Information Mål- och resursplan, förbundsbidrag nästa år Attraktivitet: Nöjdhet och nytta, elevers upplevelser
OKTOBER	Kvalitet: Effektivitet: Beslut delårsrapport Månadsrapport september Attraktivitet: Marknadsföring Antagning
NOVEMBER	Kvalitet: Kunskapsresultat presenteras i Kvalitetsrapporten Effektivitet: Beslut Mål- och resursplan Månadsrapport oktober Attraktivitet: Personal- och kompetensbehov i förhållande till Utvecklingsmålen
DECEMBER	Kvalitet: Effektivitet: Återrapportering internkontroll Månadsrapport november Attraktivitet:
JANUARI	Kvalitet: Kvalitetsstämma: Hur väl håller vi på att lyckas? Kvalitetsdialog om det systematiska kvalitetsarbetet i Kunskapsförbundet Effektivitet: Information årsbokslut Attraktivitet:
FEBRUARI	Kvalitet: Nationell jämförelse kunskapsresultat Effektivitet: Beslut årsbokslut Attraktivitet: Preliminär sökbild gymnasiet
MARS	Kvalitet: Effektivitet: Plan internkontroll (risk- och väsentlighetsanalys) Uppstart Mål- och resursplan, Dialog: resultat och Resursanvändning Månadsrapport februari Attraktivitet:
APRIL	Kvalitet: Sammanställning av ärenden kränkande särbehandling Effektivitet: Månadsrapport mars Attraktivitet: Medarbetarundersökning Utbud gymnasiet nästa år
MAJ	Kvalitet: Elevenkäten presenteras: elevers upplevelser av välbefinnande, stöd och anpassning, utmaningar och engagemang Effektivitet: Information delårsrapport Information preliminärt förbundsbidrag nästa år Omvärldsanalys Attraktivitet: Gymnasievalet och efterfrågan på vuxenutbildning, branschefterfrågan/arbetsmarknadsläge
JUNI	Kvalitet: Effektivitet: Beslut delårsrapport Månadsrapport maj Attraktivitet: Sökbild gymnasiet
AUGUSTI	Kvalitet: Effektivitet: Attraktivitet:

