

Mottagare
Kommunstyrelsens arbetsutskott

Årsredovisning 2023 Jämtlands gymnasieförbund

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner upprättad årsredovisning för Jämtlands Gymnasieförbund för 2023.

Kommunfullmäktige beviljar direktionen för Jämtlands Gymnasieförbund och dess ledamöter ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2023.

Sammanfattning av ärendet

Jämtlands Gymnasieförbund (JGY) har upprättat årsredovisning för verksamhetsåret 2023 och överlämnat denna till ägarkommunerna.

Förbundet redovisar för 2023 ett negativt resultat på 0,9 mnkr.

Förbundet fick inför 2023 en hög uppskrivning av elevplatspriserna med 7,95%. Den extraordinära löne- och prisutvecklingen i Sverige tillsammans med ett nytt pensionsavtal bidrag dock till att förbundet inte klarade ett positivt resultat för året.

Direktionen för JGY hemställde den 26 maj 2023 till medlemskommunernas kommunstyrelser om att undanta förbundet från balanskravet för år 2023 utifrån skrivelsen om synnerliga skäl i ägardirektiven och låta JGY använda eget kapital för att täcka 2023 års underskott. Det utgående egna kapitalet är vid årsbokslutet 17,8 mkr.

Av verksamhetsmålen för läsåret 2022/2023 är 9 av 11 uppfyllda och för de strategiska målen är 5 av 10 uppfyllda.

Revisorerna för Jämtlands gymnasieförbund tillstyrker i revisionsberättelsen för 2023 ansvarsfrihet för förbundsdirektionen samt att årsredovisningen godkänns.

Ärende

Kommunalförbundet Jämtlands Gymnasieförbund (JGY) bildades 2005 och består av ägarkommunerna; Bräcke, Krokom, Ragunda, Åre och Östersund. Förbundet har huvudmannaskapet för gymnasieskolan, anpassade gymnasieskolan

och delar av den kommunala vuxenutbildningen i medlemskommunerna. Förbundet driver sju skolor med cirka 3 650 elever i gymnasieskolan, 350 elever i kommunal vuxenutbildning samt har cirka 600 medarbetare.

Jämtlands Gymnasieförbund styrs av en direktion med 13

ordinarie ledamöter, fem från Östersunds kommun och två vardera från övriga fyra medlemskommuner.

Direktionen är formellt både styrelse och sitt eget fullmäktige. Förutom lagar och förordningar består förbundets övergripande styrdokument av förbundsordning, reglemente och årliga ägardirektiv från medlemskommunerna.

Jämtlands Gymnasieförbund (JGY) har upprättat årsredovisning för verksamhetsåret 2023 och överlämnat denna till ägarkommunerna.

Förbundet redovisar för 2023 ett negativt resultat på - 0,9 mnkr.

Förbundet fick inför 2023 en hög uppskrivning av elevplatspriserna med 7,95%. Den extraordinära löne- och prisutvecklingen i Sverige tillsammans med ett nytt pensionsavtal bidrog dock till att förbundet inte klarade ett positivt resultat för året. Förbundet flaggade under året för en tuff ekonomisk situation och prognoserna pendlade mellan – 5 mkr och ett nollresultat.

Direktionen för JGY hemställde den 26 maj 2023 till medlemskommunernas kommunstyrelser om att undanta förbundet från balanskravet för år 2023 utifrån skrivelsen om synnerliga skäl i ägardirektiven och låta JGY använda eget kapital för att täcka 2023 års underskott. Det utgående egna kapitalet är vid årsbokslutet 17,8 mkr.

Per den sista december 2023 har alla ägare fattat beslut i sina respektive kommunstyrelser om att Jämtlands Gymnasieförbund får använda eget kapital för att täcka underskott och att undanta förbundet från balanskravet. Därmed kommer inte förbundets balanskravsresultat på - 0,9 mkr att återställas. Det finns ingående negativa balanskrav att återställa från tidigare år.

Direktionen för JGY beslutar årligen om verksamhetsplan, budget, internkontroll med mera som följs upp av förbundets medlemmar genom regelbundna protokollförda samrådsmöten. Även statliga myndigheter som Skolinspektionen och Arbetsmiljöverket följer kontinuerligt upp verksamhetens kvalitet och lagkrav.

I verksamhetsplanen listas ett antal mål som ska följas upp inom förbundets systematiska kvalitetsarbete. Dessa mål är uppdelade i strategiska mål och utbildningsmål. De strategiska målen redovisas per räkenskapsår medan utbildningsmålen följs upp efter varje läsår.

För de strategiska målen är 5 av 10 uppfyllda. Bland de uppfyllda målen finns bland annat att målet om att 80 % av förbundets elever studerar i förbundets egna skolor, resultatet är stabilt över flera års tid på 84,1 %.

Målet om andelen elever som övergår till högre studier är också uppfyllt då det har ökat med 1,7 % mellan årskurs 17 och 18.

Av målen som inte är uppfyllda finns bland annat att andelen elever med gymnasieexamen inom 4 år som ska öka men värdet har i stället minskat med 0,7%. Även målet om att den fossila energiförbrukningen ska minska uppfylldes inte under året.

För utbildningsmålen som är 11 till antalet inom fyra målområden som är kopplade till läroplanerna är nio av elva mål uppfyllda, att jämföra med fyra av elva föregående läsår. Definitionen av måluppfyllelsen är att resultatet inom respektive område ska vara på samma nivå eller högre i jämförelse med föregående år.

Bland de uppfyllda målen finns bland annat att fler elever uppnår gymnasieexamen, fler elever slutför sin vuxenutbildning, närvaron i skolan ökar och utifrån skolenkäten bedömer fler elever att de har studiero på lektionerna och man anser att elevhälsan är tillgänglig.

Bland de icke uppfyllda målen finns bland att eleverna ska känn sig trygga i sin utbildningsmiljö där förbundets index sjönk från 8,7 till 8,4.

Revisorerna för Jämtlands gymnasieförbund tillstyrker i revisionsberättelsen för 2023 ansvarsfrihet för förbundsledningen samt att årsredovisningen godkänns.

Underlag för beslut

Kommunledningsavdelningens tjänsteskrivelse, 2024-04-08
Årsredovisning 2023 Jämtlands Gymnasieförbund

Beredande handläggare

Sara Sedin
Kommunsekreterare
Kommunledningsavdelningen

Jenny Kriström
Kommundirektör
Kommunledningsavdelningen

Beslut skickas till

Jämtlands gymnasieförbund
Bräcke kommun
Krokoms kommun
Åre kommun
Östersunds kommun