

# **VERKSAMHETSPLAN MED BUDGET 2017-2019**

Antagen av direktionen 2016-10-24, §§ 108-109



Hälsinglands  
Utbildningsförbund

## Innehåll

Verksamhetsplan 2017-2019 .....	3
<b>Inledning</b> .....	3
<b>Förutsättningar</b> .....	3
<b>Lokaler</b> .....	4
<b>Prioriterade insatser</b> .....	4
<b>Nyanlända</b> .....	4
<b>Demografi</b> .....	4
Gymnasieverksamheten .....	6
<b>Lägesbedömningar på utbildningsverksamheten</b> .....	6
<b>Elevutveckling gymnasieutbildning</b> .....	6
<b>Programutbud</b> .....	8
Vuxenutbildningsverksamheten .....	9
<b>Lägesbedömningar på utbildningsverksamheten</b> .....	9
<b>Elevutveckling vuxenutbildningen</b> .....	10
Mål .....	11
Investeringar .....	11
Personal .....	12
Pensionsåtaganden .....	12
Budgetförutsättningar .....	12
Sifferbudget 2017-2020 .....	14

# Verksamhetsplan 2017-2019

## Inledning

Hälsinglands Utbildningsförbund är sedan 2015 ett Kommunalförbund bildat av Bollnäs, Söderhamns och Nordanstigs kommuner.

Syftet med förbundet är att svara för gymnasieskola, gymnasiesärskola, kommunal vuxenutbildning, särskild utbildning för vuxna, utbildning i svenska för invandrare, yrkeshögskola och uppdragsutbildningar samt arenor för högskoleutbildning och forskning. Förbundet ska också svara för de internutbildningar som medlemskommunerna har behov av.

Förbundet har tillsammans med medlemskommunerna tagit fram en plan som sträcker sig fram till 2019 som innehåller årliga revideringar utifrån det faktiska läget. För gymnasieskolorna tillämpas en elevplatspris-modell som innehåller ett kostnadstak för genomsnittspriseleven för att förbundet inte ska ha möjlighet att starta dyrare utbildningar än vad som bedrevs i kommunal regi eller bedriva ineffektiv verksamhet genom att kunna höja priserna. Som kompensation för befarad minskning i elevantal samt att det tar tre år att avveckla ett program så tillförs förbundet kuddar för de två större gymnasieskolorna för att på så sätt hinna avveckla lokalkostnaderna. Allt efter framstår modellen med elevplatspris inte som framgångsrik, då den innehåller en hel del oklarheter. Det behövs en modell som tar fram det faktiska elevplatspriset på respektive utbildning och skola och som kan hantera omvärldsförändringar.

För vuxenutbildningen har de kommunala budgetarna gått över till förbundet. Till detta finns riktade statsbidrag att söka och schablonersättningar för SFI-elever.

Bidrag som finns i det direkta kommunbidraget och som innehåller delar för utbildningen behöver bevakas i respektive medlemskommun för att inte utbildningsinsatser och kvalitetshöjningar ska gå om intet för invånare i kommunerna. Riktade statsbidrag kan förbundet söka själva men från regeringshåll planerar man att minska dessa och öka de generella bidragen till kommunerna istället.

## Förutsättningar

Stora delar av förbundets verksamhet har statligt styrd reglering, en styrning som ökat allt mer. Samtidigt befinner vi oss just nu i en reformsvacka när det gäller gymnasieverksamheten. De stora förändringarna återfinns dels inom vuxenområdet samt den del som tangerar till arbetsmarknaden, men stöd och krav på åtgärder i form av utbildningsinsatser för en matchningsprocess mot arbete.

En inflyttning i området med personer med lägre utbildningsnivå ger ytterligare utmaningar för förbundet då utbildningsnivån riskerar att falla Hälsingland. Förbundet märker en trend att resultatet bland grundskolans elever är sämre. Ju fler elever som måste komplettera med ett eller flera år på Individuella programmet innebär längre skolgång och högre kostnader för kommunerna för gymnasieskola.

Ett mindre gynnsamt ekonomiskt läge för medlemskommunerna kan föranleda förändrade ekonomiska villkor för förbundet. Detta kan medföra ytterligare effektiviseringar i ett nystartat från början slimmat förbund.

Förbundet får medlemsintäkterna uppräknade med givna procentsatser medan de stödverksamheter som köps från kommunerna har andra uppfattningar om vad de kan begära i prisuppräknning. Kostnadsbilden för förbundet ska regleras i avtal men för vissa stödverksamheter har dessa inte kommit till stånd ännu.

## Lokaler

Förbundets verksamheter bedrivs i samma lokaler som under den kommunala tiden. Av de närmare 65 000 kvadratmeter lokalyta förbundet nyttjar motsvarar stor del inte den standard som man kan förvänta sig 2016. Det innebär att det bestånd som förbundet idag hyr överlag är i dåligt skick. Det är nödvändigt att kommunerna ger besked om de lokalanpassningsförslag som lämnats av förbundet eftersom det kommer att innebära ett högre elevplatspris.

Förbundet har dessutom i uppdrag att göra effektiviseringar i lokalytan fram till 2019, vilket förutsätter att verksamheter kan omdisponeras. Tyvärr går processen långsamt vilket medför att förbundet måste finna alternativ som går ut på att stänga och avyttra delar av lokalytorna. När de skuddarna försvinner år 2019 kommer förbundet att ha betydligt mindre medel för lokaler, dessutom ska till detta läggas ett direkt sparbetning på 3 miljoner. Det som kan mildra effekterna är ett elevantal över prognos från förbundets start.

## Prioriterade insatser

På förbundets övergripande nivå är det utvecklings- och kvalitetsarbete som prioriteras det kommande året.

Riktade insatser för gymnasieskolan är bl a läslýftet och Plugin 2.0; projekt för att minska avhopp och frånvaro. Utvecklingsinsatser görs utifrån försteläraryuppdragen.

För gymnasieskolan är prioriteringen att fullfölja anpassningsplanen med möjlighet till förändringar utifrån elevantalet.

Riktade insatser för vuxenutbildningen är SFI, yrkesvux, lärlingsutbildning. En strategi för inriktning av framtida yrkeshögskoleutbildning kommer att tas fram.

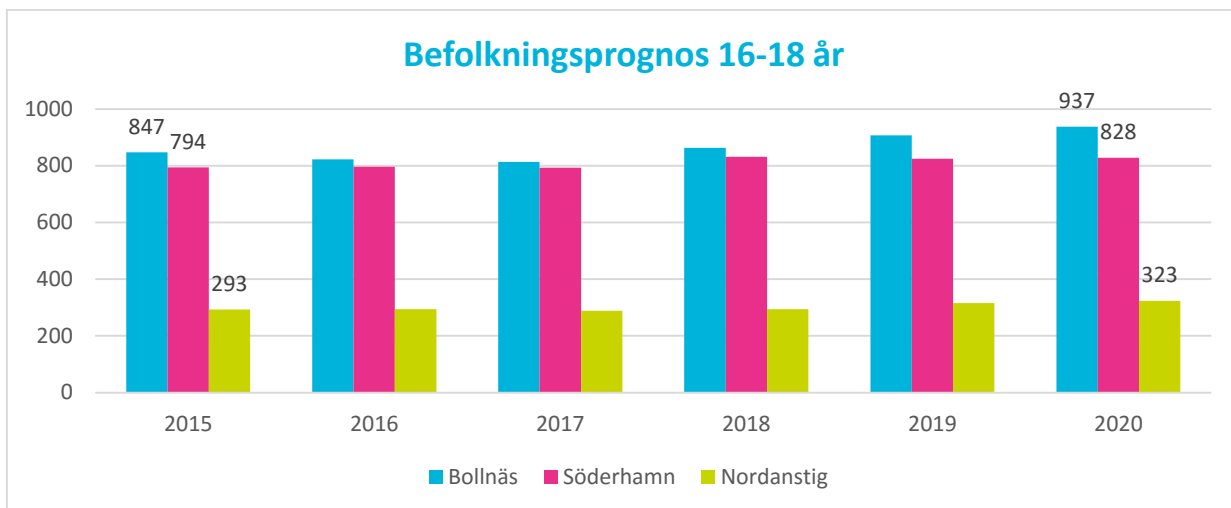
## Nyanlända

Gävleborgs län har tagit emot flest flyktingar i landet per capita. Efterfrågan på sfi beräknas öka 2017 på grund av att fler nyanlända kommer att erhålla permanent uppehållstillstånd (PUT) enligt Länsstyrelsens prognoser för att sedan plana ut under 2018.

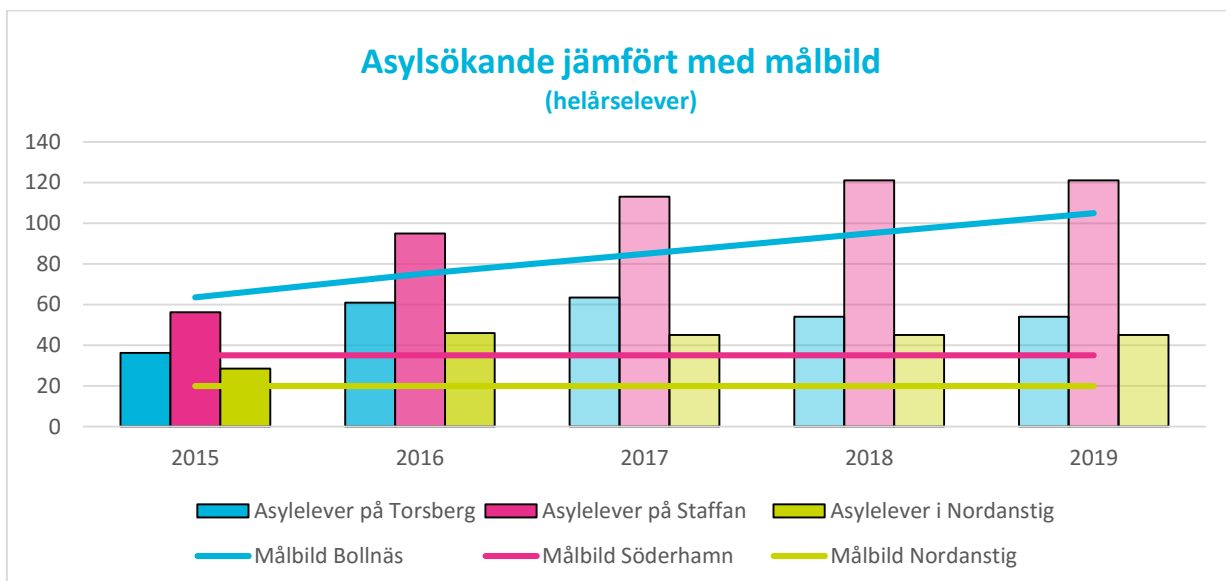
Detta har också medfört en kraftig ökning av antalet elever på introduktionsprogrammets språkinriktning. Ökningen har varit exceptionell och får konsekvenser för kommande organisation vad gäller personaltillgång, läromedel och lokaler.

## Demografi

Befolkningsprognoserna som förbundet erhållit från kommunerna pekar på ett ökande antal invånare i åldern 16-18 år under perioden fram till år 2020 med en liten dipp för Bollnäs innan det vänder uppåt. Totalt sett rör det sig om en ökning på 90 personer för Bollnäs och ca 30 vardera för Nordanstig och Söderhamn.



Till detta kommer ett antal asylsökande i vardera kommun och dessa har inte följt prognosticerad utveckling 2015-2016 och förutspås inte heller fortsättningsvis följa prognosen. Det är svårt att uppskatta antalet asylsökande då detta beror på Migrationsverkets handläggningstid för asylsökande att antingen få PUT (permanent uppehållstillstånd) eller avslag (avvisning från landet) samt deras beviljande av anläggningsboende i en kommun kan upphöra/tillkomma med kort varsel då det är enskilda aktörer som ansöker om att bedriva asylboende och verksamheten ibland inte uppfyller Migrationsverkets krav eller att behovet av platser minskat.



# Gymnasieverksamheten

## Lägesbedömningar på utbildningsverksamheten

Övergripande mål för gymnasieverksamheten har utifrån förbundsbildningen varit att öka förutsättningar för effektivisering och ökad kvalitet. Ett arbete har därför inletts under hösten att planera för och hitta samverkansmöjligheter inom och mellan enheterna. Som exempel kan nämnas programsamverkan mellan gymnasieskola och gymnasiesärskola samt samverkan vid utbildning mellan gymnasieskola och vuxenutbildning.

Utifrån målet om ökat inflytande och delaktighet har enheterna organiserats för lokal samverkan på varje enskilt rektorsområde. Syftet är att nå en ökad möjlighet för arbetslagen och de enskilda medarbetarna att påverka verksamheten för en ökad måluppfyllelse. Arbetet är påbörjat men processen är komplex och implementeringen fortsätter i dialog med de fackliga organisationerna.

Med anledning av att ca 30% av primärkommunernas elever väljer andra skolalternativ än förbundet behöver vi förbättra vår konkurrensförmåga. Att öka andelen elever som väljer förbundets utbildningar blir avgörande för vår möjlighet att frigöra tillräckliga resurser för ett rikt och attraktivt programutbud. För att öka våra marknadsandelar har vi under hösten bl.a. startat ett visionsarbete och ett arbete med marknadsföring av våra program.

Hållbar utveckling är kanske den fråga som i samhället och omvärlden har störst betydelse nu. Det innebär för vår del att vi måste omvandla "hållbar utveckling" till ett förhållningssätt som genomsyrar utbildningarna och organisationen i övrigt.

Elever och personal ska känna att vi som organisation ligger i framkant och att vi kan omsätta begreppet i konkreta aktiviteter. Det innebär också att vi ska uppfattas externt som en organisation med hög kompetens, god kvalitet och "koll på läget". Klarar vi att svara upp mot den bilden har vi också goda möjligheter att klara rekryteringen av elever och kompetent personal.

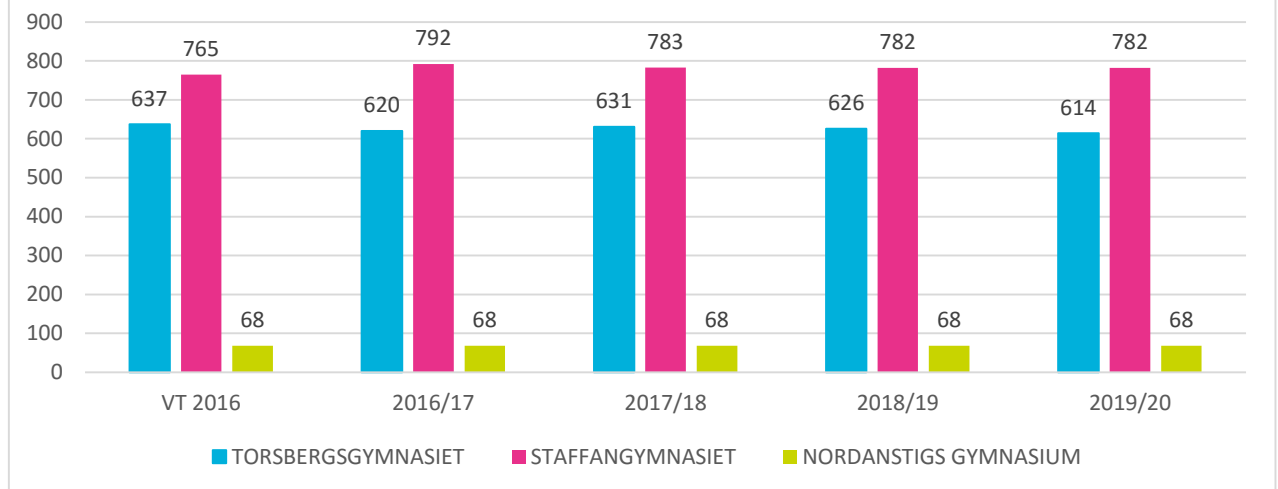
## Elevutveckling gymnasieutbildning

Elevutvecklingen för förbundets gymnasieskolor är positiv och överstiger de förväntade värdena i de tidigare prognoserna. Andelen elever, från åk9 i Bollnäs respektive Söderhamn, som väljer utbildningsförbundets gymnasieskolor har ökat sedan starten 2015 med ca 13%, (positiv tendens). Ökningen i Bollnäs är ca 25% medan den för Söderhamn är relativt oförändrad.

Vid jämförelse mellan årskurserna gäller också att åk1, för de nationella programmen ht 16, är större än åk2 vilket innebär att om tendensen håller i sig kommer respektive skolas elevantal vara högre än gällande elevprognos. En positiv tendens gäller även för antalet externa elever i förbundet ht16 i jämförelse med aktuell prognos. Utifrån den sammantagna bilden för elevutvecklingen kan vi nu konstatera, även om osäkerheter finns, att elevutvecklingen är positiv och att det finns goda chanser att den bibehålls de närmaste åren.

För asylsökanden gäller att aktuellt elevantal på Staffangymnasiet och Nordanstigs gymnasium är 70 resp 24 fler än i aktuell prognos. Generellt gäller dock att det är svårt att förutse antalet asylsökande elever de kommande åren vilket gör att osäkerheten är stor i prognosen för den aktuella gruppen samt stor osäkerhet för hur många som får permanent uppehållstillstånd.

## Elevantal i gymnasieskola 2016-2019



Elevutvecklingen på förbundets gymnasiesärskolor är nedåtgående. Elevantalet på Höghammarskolan följer tidigare års elevprognos till antalet men inte per program då antalet elever på IV-programmet är högre än prognosticerat. Läsår 2015/16 fanns 116 elever på Höghammarskolan och läsår 2016/17 finns 86 elever. I tidigare prognoser förväntas elevantalet fortsätta sjunka till 57 totalt på skolan men förväntningarna är nu att elevantalet inte sjunker mer än till ca 80 elever.

För Utanhed är elevantalet lågt och krympande vilket medför stora svårigheter att uppnå en pedagogisk och ekonomisk hållbarhet.



Glada transportelever i SM-kval

Estetiska programmets klassiska redovisning



## Programutbud

Intentionerna för förbundet är att ha ett programutbud som matchar gymnasieungdomarnas önskningar så bra som möjligt. Utbudet är kompletterat för lå 2016/17 med Hantverksprogrammet Övriga hantverk, Hotell och turismprogrammet samt inriktningen beteendevetenskap på samhällsvetenskapsprogrammet.

Estetprogrammets särskilda variant på Torsbergsgymnasiet kommer inte att erbjudas fr o m läsåret 17/18. Detta p g a ny tolkning av regelverket för programmet av Skolverket. Programmet erbjuds istället som en del av dans-, musik- och teaterinriktningarna på Estetprogrammet.

Fyllnadsgraden är god på de flesta programmen och utifrån det har det inte varit aktuellt med någon flytt/nedläggning av inriktning eller program inom förbundet.

Ett arbete pågår med att utveckla lärlingsalternativ för yrkesprogrammen. Alternativet erbjuds nu generellt fr o m årskurs 2.

Gymnasiesärskolan elevunderlag har under en längre tid varit sjunkande vilket inneburit nya förutsättningar för verksamheten. Ett arbete genomförs därför nu med att ta fram en organisations- och verksamhetsmodell med syfte att möjliggöra ett rikt utbud trots ett minskat elevantal.



Elev på programmet för skog, mark och djur som harvar i ridhusets paddock.



# Vuxenutbildningsverksamheten

## Lägesbedömningar på utbildningsverksamheten

Övergripande mål för vuxenutbildningsverksamheten har utifrån förbundsbildningen varit att öka förutsättningar för effektivisering och ökad kvalitet. Som exempel kan nämnas samverkan vid yrkesutbildning mellan vuxenutbildning och gymnasieskola. Vuxenutbildningsverksamheten bedöms öka i omfattning under perioden 2017 – 2019 vilket har sin bakgrund i regeringens satsningar på fler utbildningsplatser till yrkesvux, lärlingsvux samt allas rätt till kommunal vuxenutbildning. En annan förklaring till utökning är att andelen nyanlända som förväntas få permanent uppehållstillstånd (PUT) förväntas öka 2017 för att sedan plana ut under 2018.

Utbildning i svenska för invandrare (sfi) har upphört som egen skolform och ingår numer som en del av den kommunala vuxenutbildningen. För att korta väntetiden för nyanländas inträde i sfi har slussverksamhet "inför sfi" införts för att korta köerna. Resultaten har varit positiva vilket gjort att genomströmningen på sfi gått snabbare än förväntat. Däremot har det i sin tur lett till att köer uppstått inom den grundläggande vuxenutbildningen vilket kräver utökade resurser för lärartjänster och lokaler 2017 och framåt. Den exceptionella ökningen av SFI-elever medför ett stort kommande behov av resurser för kommunal vuxenutbildning.

Stödinsatser för elever med särskilda behov tenderar att öka både på grund av fler utrikesfödda men även fler med olika former av funktionsnedsättning.

Kommunerna är skyldiga att erbjuda studie- och yrkesvägledning samt att en individuell studieplan upprättas för varje elev inom vuxenutbildningen. Validering för elever inom vuxenutbildningen förväntas öka framförallt mot nyanlända som vill få sin reella kompetens bedömd och tillgodoräknad för att kunna korta tiden i utbildning eller underlätta vägen in på arbetsmarknaden.

Kulturkommunikatörer "in action"



Slussverksamhet som förbereder elever för SFI-studier

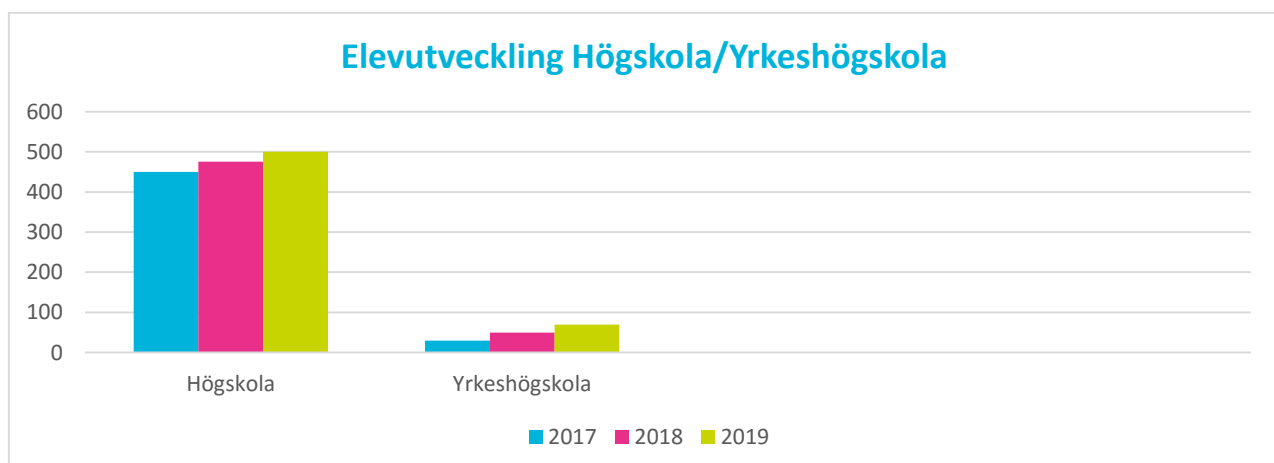
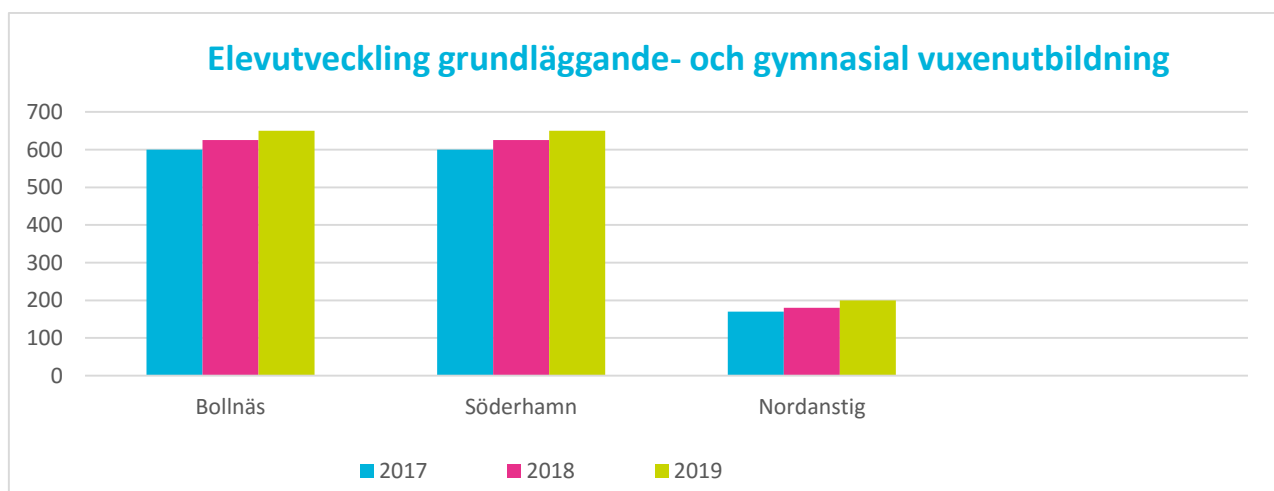
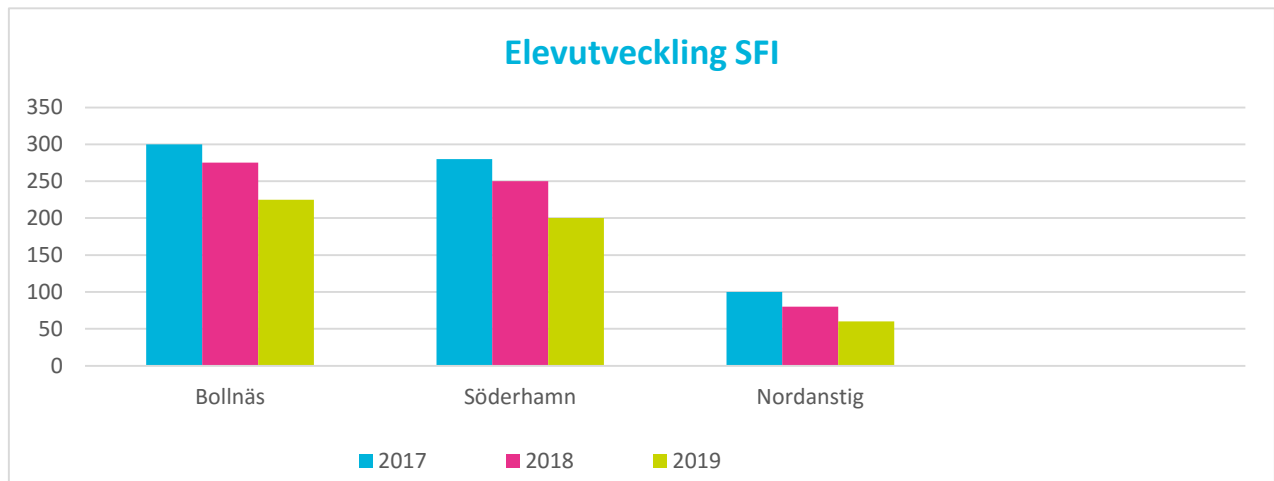


Ny vuxenutbildning "PT", personlig tränare

## Elevutveckling vuxenutbildningen

Elevutvecklingen inom vuxenutbildningen förutses öka på grund av:

- att fler asylsökande får permanent uppehållstillstånd 2017
- att rättighet införs för grundläggande och särskild behörighet för alla att delta i kommunal vuxenutbildning från och med 2017-01-01
- Allt färre jobb med låga krav på utbildning
- Hög förändringstakt av arbetslivets kompetensbehov



## Mål

Det övergripande målet för förbundet är att uppnå god ekonomisk hushållning genom att både verksamhetsmålen och de finansiella målen uppnås.

### Verksamhetsmål Gymnasieutbildningen

- **Andelen elever med gymnasieexamen inom fyra år ska ligga över genomsnittet för såväl Hälsingland som landet i sin helhet**
- **Elevernas genomsnittliga betygspoäng inom varje nationellt ska ligga över poänggenomsnittet för såväl Hälsingland som landet i sin helhet**

### Verksamhetsmål vuxenutbildningen

- **Andelen elever med fullföljd utbildning/avslutad kurs ska ligga över genomsnittet för såväl Hälsingland som landet i sin helhet**  
Kommentar: Målet mäts av i september varje år
- **Andelen yrkeshögskolestuderande som avslutar sin utbildning med betyget godkänd i samtliga ämnen ska vara 100%**  
Kommentar: Målet mäts av i september varje år
- **Arbetsmarknadsetableringen för våra yrkeshögskolestuderande ska minst ligga på den genomsnittliga nivån för landet i sin helhet**  
Kommentar: Målet mäts av i december varje år
- **Antalet högskolestuderande som nyttjar lärcentra ska öka**  
Kommentar: Målet mäts av i maj varje år
- **Alla våra högskolestuderande ska vara nöjda med den service vi erbjuder**  
Kommentar: Målet mäts av i april och november varje år

Det systematiska kvalitetsarbetet ska ske i enlighet med skolinspektionens riktlinjer för inspektion.

### Finansiella mål

- **Ekonomi ska vara i balans**
- **Det egna kapitalet ska inflationssäkras**

## Investeringar

Förbundet kan finansiera ett utrymme för investeringar på 3 miljoner kronor med egna medel. En önskvärd nivå på investeringsutrymme bedöms vara 5 miljoner kronor per år och förhandlingar om detta pågår med medlemskommunerna.

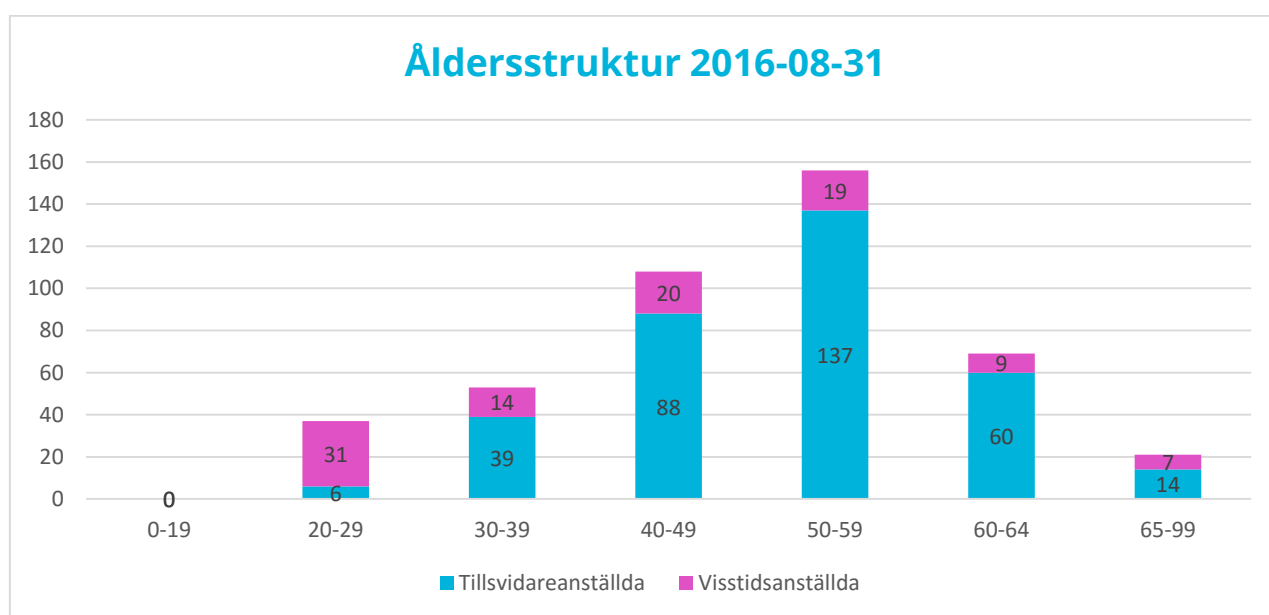
## Personal

Förbundet har idag en behörighetsgrad bland våra lärare på 90% vilket är en hög siffra. En siffra som kan bli svår att upprätthålla framöver. Vi ser en allt hårdare konkurrens om behöriga lärare, och redan nu kan vi på vissa håll se att det är svårt att rekrytera. Vi har en medelålder inom förbundet på 50 år vilket innebär att en stor del av personalen behöver ersättas inom en tioårsperiod.

Det är inte bara lärarpersonal som är svårare att rekrytera även andra kompetenser, såväl inom chefsledning och elevhälsa är exempel på dessa.

En del personal som fyllt 65 väljer att stanna kvar inom förbundet, dels ger det en möjlighet att nyttja kompetensen längre och skjuta upp rekryteringsbehovet.

En större samverkan och nyttjande av personal, samt möjlighet att erbjuda nya varianter av tjänster för att vara attraktiva framöver, exempelvis forskning som del av chefstjänst.



Vanligaste pensionsåldern är enligt Pensionsmyndigheten 65 år. Antalet pensionsavgångar prognosticeras till 41 personer de närmaste åren fördelat på 17 år 2016, 10 år 2017 och 14 år 2018 utifrån hur många som fyller 65 år respektive år. Majoriteten av de som går i pension är lärare.

## Pensionsåtaganden

Förbundet avser att under hösten eller senast till bokslutet göra en ny prognosberäkning för att kunna bedöma pensionseffekterna som de statliga satsningarna på lärarlöner kommer få. De 18 karriärtjänsterna (förstlärare) som förbundet tilldelats är fördelade men ej rapporterade till KPA. Lärarlönesatsningen fr o m ht 2016 är ej klar men förbundet har tilldelats 3 150 tkr för läsåret 16/17. Risken är att många anställda går över gränsen 7,5 basbelopp (ca 37 000 i månadslön) för då beräknas högre avsättning till ålderspension.

## Budgetförutsättningar

Medlemskommunernas bidrag och elevplatspriser räknas upp med 2,8% för 2017. Motsvarande för 2018 är 2,8% och för 2019 3%. I uppräkningsberäkningen för 2017 beräknas 3,2% för personalkostnader och 2% på övriga kostnader. Löneökning fr o m april 2017 har reserverats på centralt konto för fördelning när lönerörelsen är klar. Övriga större kostnader som lokalhyror, städ och skolmåltid är uppräknade med 2%. Andra kostnader och intäkter är ej uppräknade. Sifferbudgeten är exkl uppräkningsberäkning för 2018-2019.

I ersättningen från medlemskommunerna ingår ett PO-pålägg på 38,46% men SKL rekommenderar 38,33%. Då förbundet befarar att pensionskostnaderna riskeras att inte kunna täckas så är det inte rimligt att sänka PO-pålägget till lägre än vad som erhållits av medlemskommunerna så 38,46% används alla budgetår.

Elevpriserna för 2017 är beräknade utifrån 2014 års nivå i kommunernas budget med tillägg för "kuddar" för att lindra effekten av prognosticerade elevminskningar på Staffangymnasiet och Torsbergsgymnasiet. Kuddarna motsvarar 8 620 tkr år 2016 och ökas med 1 170 tkr till 9 790 tkr år 2017. År 2018 minskas kuddarna till 5 806 tkr för att upphöra år 2019. Preliminärt är kuddminskningen beräknad att hämtas hem genom besparingar på personal men om nuvarande antal elever kan bibehållas behöver neddragningar inte ske i den omfattningen.

För år 2018 har Bollnäs och Söderhamns kommuner givit förbundet ett anpassningskrav på 500 tkr för Torsbergsgymnasiet och 500 tkr för Staffangymnasiet. För 2019 har ytterligare 1 000 tkr för Torsbergsgymnasiet och 1 000 tkr för Staffangymnasiet lagts i anpassningskrav, sammanlagt 3 000 tkr. Dessa sparberäkningar är beräknade att effektueras genom lokalanpassningar.

För asylsökande höjdes bidraget från 72 500 kr/elev år 2015 till 110 800 kr/elev år 2016. För 2017 beräknas bidraget minskas då staten satsar en ¼-del mindre än 2016.

Så fort en asylsökande elev får uppehållstillstånd får förbundet schablonersättning istället med mellan 2 tkr – 37 tkr per elev och år beroende på kommun. Schablonersättningen för flyktingar med permanent uppehållstillstånd har också ökat till 125 000 kr/två år för de som får PUT fr o m 1 januari 2016 jämfört med 83 100 kr/två år för 2015. Både Bollnäs och Söderhamns kommuner utreder fördelningen av schablonersättningen och förbundet har också lämnat förslag på förändringar i elevplatspriset och en alternativ ersättningsmodell för SFI för att undvika tre olika hanteringssätt av schablonersättningen beroende på kommun.

Inflationen har stigit till ca 1,5% men riksbanken bedömer att det finns förutsättningar för fortsatt stigande inflation. Uppskattad inflationsnivå för 2017 bedöms maximalt nå ca 2%. För att inflationssäkra det egna kapitalet som uppskattas till ca 16 miljoner med fjolårets positiva resultat på 7 mkr och årets prognos på 8,55 mkr. Budget för verksamheten år 2017 bör därmed nettointäktsbudgeteras med minst 320 tkr.

Under 2016 har kommunerna erhållit extra medel för flyktingsituationen. Förbundet har beviljats 10 275 tkr för SFI och 4 485 tkr till gymnasieskolan. Motsvarande ansökningar för 2017 har lämnats till medlemskommunerna för beslut. Förutom dessa medel så är de flesta riktade statsbidrag budgeterade i den mån de är kända.

## Sifferbudget 2017-2020

### Fördelning av budget per konto och verksamhet

	BUDGET 2016	BUDGET 2017					PLAN 2018	PLAN 2019
	exkl RB	OH	GY	GYSÄR	CFL	SUMMA	Exkl uppräknig	
Medlemsintäkter	243 316	17 171	147 638	14 809	64 620	244 238	240 424	232 618
IKE-intäkter	41 542		17 000	24 444		41 444	39 644	39 644
Övriga intäkter	45 692		16 767	2 093	25 925	44 785	44 785	44 785
Vidaredeb IKE	105 000		100 500	4 500		105 000	105 000	105 000
<b>Summa intäkter</b>	<b>435 550</b>	<b>17 171</b>	<b>281 905</b>	<b>45 846</b>	<b>90 545</b>	<b>435 467</b>	<b>429 853</b>	<b>422 047</b>
Personal	217 362	10 278	114 702	28 264	66 431	219 675	216 861	211 055
Lokaler exkl städ	41 123	363	22 133	7 639	10 228	40 363	37 563	35 563
Övrigt	69 006	6 135	41 870	5 319	13 826	67 150	67 150	67 150
Avskrivningar	2 984	0	2 700	124	60	2 884	2 884	2 884
Vidaredeb IKE	105 000		100 500	4 500		105 000	105 000	105 000
<b>Summa kostnader</b>	<b>435 475</b>	<b>16 776</b>	<b>281 905</b>	<b>45 846</b>	<b>90 545</b>	<b>435 072</b>	<b>429 458</b>	<b>421 652</b>
<b>Finansiella kostnader</b>	<b>75</b>	<b>75</b>				<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>
<b>Netto</b>	<b>0</b>	<b>-320</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-320</b>	<b>-320</b>	<b>-320</b>

## Fördelning av budget per ansvar

Ansvar	2016 exkl RB	BUDGET 2017	PLAN 2018	PLAN 2019
10000000 Ordförande	2 511	2 513	2 513	2 513
11000000 Förbundschef	-4 785	-4 418	-4 418	-4 418
11000100 Förbundsekonom	3 664	8 453	8 453	8 453
11000200 HR-strateg	1 906	1 484	1 484	1 484
11100000 Adm chef	12 892	13 549	13 549	13 549
11200000 Gysärchef	-31 367	-28 309	-28 309	-28 309
11200100 RO1 Höghammar	19 063	16 575	16 575	16 575
11200200 RO2 Höghammar/Utanhed	9 428	8 558	8 558	8 558
11210000 Torsberg	-46 291	-50 022	-50 022	-50 022
11210300 RO3 Torsberg	15 849	16 189	16 189	16 189
11210400 RO4 Torsberg	12 775	12 905	12 905	12 905
11210500 RO5 Torsberg	11 746	12 133	12 133	12 133
11220000 Staffangymnasiet	-56 396	-60 251	-60 629	-60 837
11220600 RO6 Staffangymnasiet	16 778	16 783	16 783	16 783
11220700 RO7 Staffangymnasiet	22 624	24 904	25 282	25 490
11220800 RO8 Staffangymnasiet	9 109	9 210	9 210	9 210
11230000 Gymnasium Nordanstig	-4 558	-4 690	-4 690	-4 690
11230900 RO9 Nordanstig	4 357	4 406	4 406	4 406
11270000 Gemensam elevhälsa	560	560	560	560
11300000 YH/Lärcentrum/FoU	-5 291	-5 461	-5 461	-5 461
11301000 Enhetschef YH	0	0	0	0
11301100 Enhetschef Lärcentrum	867	873	873	873
11310000 Vux Bollnäs	-13 141	-13 263	-13 263	-13 263
11311200 RO12 Vux Bollnäs	11 874	11 763	11 763	11 763
11311300 RO13 Vux Bollnäs	2 284	2 200	2 200	2 200
11320000 VUX Söderhamn	-14 806	-14 807	-14 807	-14 807
11321400 RO14 Vux Söderhamn	8 508	8 464	8 464	8 464
11321500 RO15 Vux Söderhamn	9 286	9 346	9 346	9 346
11330000 Vux Nordanstig	-6 368	-6 891	-6 891	-6 891
11331600 RO16 Vux Nordanstig	6 922	6 924	6 924	6 924
<b>SUMMA</b>	<b>0</b>	<b>-320</b>	<b>-320</b>	<b>-320</b>