

# Delårsrapport per augusti 2018

Folkhögskolestyrelsens rapport  
till Landstingsstyrelsen

## Innehåll

.....	1
<b>1. INLEDNING</b> .....	<b>3</b>
<b>2. NÄMNDENS/STYRELSENS SAMLADE BEDÖMNING</b> .....	<b>3</b>
VIKTIGA HÄNDELSER/UTVECKLING UNDER PERIODEN SOM PÅVERKAR RESULTATET .....	3
MÅLUPPFYLLELSE.....	<b>FEL! BOKMÄRKET ÄR INTE DEFINIERAT.</b>
EKONOMISKT RESULTAT .....	<b>FEL! BOKMÄRKET ÄR INTE DEFINIERAT.</b>
<b>3. MÅLUPPFYLLELSE</b> .....	<b>4</b>
3.1 MÅLUPPFYLLELSE I TABELLFORM .....	4
FÄRGMARKERINGAR .....	4
BÄTTRE OCH JÄMLIK HÄLSA .....	4
AKTIV OCH INNOVATIV SAMARBETSPARTNER.....	5
ATTRAKTIV ARBETSGIVARE .....	5
3.2 ANALYS AV PROGNOSEN FÖR MÅLUPPFYLLELSE.....	6
3.3 ÅTGÄRDER FÖR ATT UPPNÅ MÅL.....	6
<b>4. ARBETE MED FULLMÄKTIGES UPPDRAG</b> .....	<b>6</b>
<b>5. EKONOMISK ANALYS</b> .....	<b>7</b>
<b>BILAGA 1 – REDOVISNING AV ARBETE MED INTERN KONTROLL</b> .....	<b>8</b>
BAKGRUND.....	8
NÄMNDENS/STYRELSENS INTERNKONTROLLARBETE PERIODEN JANUARI-AUG .....	8



## 1. Inledning

I Västerbottens län finns två landstingsägda folkhögskolor; Vindelns folkhögskola (Vindelns, Umeå, Åsele och Lycksele) och Storumans folkhögskola (Storumans, Tärnaby och Örnsköldsvik). Folkhögskolornas och folkbildningens huvuduppdrag är att göra det möjligt för människor att påverka sin livssituation och skapa engagemang att delta i samhällsutvecklingen genom politiskt, fackligt eller kulturellt arbete. Folkhögskolestyrelsen är verksamhetsansvarig för Västerbottens läns landstings folkhögskolor.

Folkhögskolestyrelsens verksamhetsplan utgör en del av den sammanhållna politiska styrningen av landstinget och ska läsas som en fortsättning och konkretisering av landstingsplanen 2016-2019. Verksamhetsplanen ska även nå de mål som finns i förordningen om statsbidrag till folkbildningen.

## 2. Folkhögskolestyrelsens samlade bedömning

All verksamhet vid Storumans folkhögskola och Vindelns folkhögskola syftar till att ge människor verktyg att stärka sitt självförtroende, påverka sin livssituation och utveckla kunskaper för ett ökat samhällsengagemang.

### ***Händelser som har påverkat måluppfyllelse och ekonomiskt resultat***

Stora arbetsmiljöproblem vid Tärnaby skidhem som påtalades under 2017 har lett till betydande arbetsinsatser även under första delen av 2018. Styrelsen har inrättat en tjänst som folkhögskolechef med ansvar för bland annat arbetsmiljö och strategisk utveckling. Ekonomin är i dagsläget i balans och prognosen för året är ett resultat i balans.

### ***Måluppfyllelse***

Bedömningen är att målen för verksamheten kommer att nås (se måluppfyllelse i tabellform). Folkhögskolan har ingen separat lagstiftning och lyder inte under skollagen. Däremot finns det regler och riktlinjer förknippade med de statliga bidragen till skolan.

Statens stöd till folkbildning skall ha till syfte att:

1. stödja verksamhet som bidrar till att stärka och utveckla demokratin,
2. bidra till att göra det möjligt för människor att påverka sin livssituation och skapa engagemang att delta i samhällsutvecklingen,
3. bidra till att utjämna utbildningsklyftor och höja bildnings- och utbildningsnivån i samhället
4. bidra till att bredda intresset för och öka delaktigheten i kulturlivet.

Dessutom finns följande särskilda villkor för stadsbidrag till folkhögskolor:

1. En folkhögskola skall ha en ansvarig styrelse.
2. Allmänna kurser, avsedda främst för dem som saknar grundskole- och gymnasieutbildning, skall årligen utgöra minst 15 % av verksamheten. Till en allmän kurs som ger en behörighet motsvarande den som kan fås genom det offentliga skolväsendet får endast den som fyller 18 år senast under det kalenderår kursen börjar, eller är äldre. En folkhögskola får även anta en yngre elev som går ett individuellt program i gymnasieskolan.

### 3. Undervisningen skall vara avgiftsfri.

Mot denna bakgrund kan vi i delårsrapporten i augusti 2018 konstatera att samtliga krav i förordningen följs. Vindelns och Storumans folkhögskolors utbildningsutbud svarar väl mot de syften staten har med folkbildningen. Man har en egen styrelse, en betydande andel allmän kurs och undervisningen är avgiftsfri.

## 3. Måluppfyllelse


I styrelsens verksamhetsplan har inriktningsmålen och strategierna i landstingsplanen specificerats och omsatts till ett antal mål och målvärden för 2018. Delårsrapporten är en uppföljning av de mål och målvärden som enligt styrelsens verksamhetsplan ska redovisas per augusti.


### 3.1 Måluppfyllelse i tabellform

I det följande prognostiseras årets måluppfyllelse i tabellform. Grönt anger en bedömning om att målvärdet kommer uppfyllas, gult anger att målvärdet delvis uppfylls och rött pekar på en större avvikelse från målvärdet och att förbättringar kommer att krävas.

#### Färgmarkeringar

Målet kommer att uppfyllas (100 %) 

Målet kommer att uppfyllas delvis (90-99 %) 

Det kommer att vara större avvikelser från målet (<90 %) 

#### Bättre och jämlik hälsa

Inriktningsmål och mål 2018	Mått	Målvärde 2018	Måluppfyllelse augusti 2018	Jämförelsetal 2017	Prognos för måluppfyllelse
Utbildning för personer med utmattningssyndrom.	Antal deltagare i utbildning.	14	12	0	Målvärdet kommer att uppnås
Studerande-hälsa	Antal anställda i verksamheten	3	3	0	Målvärdet kommer att uppnås

### Aktiv och innovativ samarbetspartner

Inriktningsmål och mål 2018	Mått	Målvärde 2018	Måluppfyllelse augusti 2018	Jämförelsetal 2017	Prognos för måluppfyllelse
Delta i projektet IVA tillsammans med folkhögskolor i Norr och Västerbotten, Länsstyrelsen BD, Region Västerbotten med flera	En utbildning som leder till arbete för unga som står långt ifrån arbetsmarknaden.	1	1	1	Målvärdet kommer att uppnås
Undersköterskeutbildning med förstärkning i svenska språket inom vård och omsorgscollegena.	Antal deltagare i utbildning.	12	14	0	Målvärdet kommer att uppnås

### Attraktiv arbetsgivare

Inriktningsmål och mål 2018	Mått	Målvärde 2018	Måluppfyllelse augusti 2018	Jämförelsetal 2017	Prognos för måluppfyllelse
Arbetsplatserna ska certifieras som hälsofrämjande arbetsplatser	Antal certifierade arbetsplatser	1	0	0	Målvärdet kommer delvis att uppnås
Andelen heltidstjänster på högskolorna ska vara hög	Andel heltider i anställningsavtalet	90 %	85 %	85 %	Målvärdet kommer att uppnås
Genomföra kompetensutveckling inom folkhögskollärautbildningen	Antal lärare som deltagit i kompetensutveckling inom folkskollärautbildningen	6	6	4	Målvärdet kommer att uppnås



## Förordningen om statsbidrag till folkbildningen

Mål 2018	Mått	Målvärde 2018	Måluppfyllelse augusti 2018	
Hög andel allmän kurs på 5 platser i länet.	Andel veckor allmän kurs.	45 %	51 %	Målvärdet kommer att uppnås
Genomföra utbildning motsvarande statsbidragsanslaget.	Deltagarveckor	10 262	10 262	Målvärdet kommer att uppnås

### 3.2 Analys av prognos för måluppfyllelse

Utbildningsverksamheten har totalt 10 262 deltagarveckor som kommer att genomföras. Vindelns folkhögskola har 5305 deltagarveckor. Storumans folkhögskola har 4957.

### 3.3 Åtgärder för att uppnå mål

Att certifiera hälsofrämjande arbetsplatser är en process som ibland kräver mycket arbete beroende på utgångsläget. Arbetet pågår vid skidhemmet i Tärnaby och bör inte stressas igenom. Därmed finns en osäkerhet om tidsplanen håller.

## 4. Arbete med fullmäktiges uppdrag

Friskvård, hälsa och friluftsliv går som en röd tråd genom alla utbildningar, genom de fritidsaktiviteter som erbjuds de som bor på internaten samt i den goda och näringsriktiga kost som erbjuds i våra matsalar. Hälsoarbetet tar sig uttryck i en mängd olika former. Många träningspass finns att välja mellan varje vecka, vi har välutrustade gym, gymnastiksalar som är tillgängliga för de studerande även på fritiden och varje termin genomförs friluftsdagar.

Vi bidrar i praktisk handling till arbetet med att nå visionen om världens bästa hälsa och friskaste befolkning 2020 bland annat genom utbildningssatsningar som Kraft och balans för personer med psykisk stressrelaterad ohälsa samt undersköterskeutbildning i Åsele.

## 5. Ekonomisk analys

### Vindelns Folkhögskola

Budgetavvikelse och kostnadsutveckling (tkr)							
	Ack utfall 2018	Ack utfall 2017	Kostnads- utveckling	Ack budget	Budgetavvikelse	Årsbudget 2018	
	tkr	tkr	%	tkr	tkr	%	tkr
<b>Summa</b>	<b>2613</b>	<b>1763</b>	<b>48</b>	<b>2691</b>	<b>78</b>	<b>3</b>	<b>5095</b>

Vindelns Folkhögskola redovisar ett överskott på 78 tkr kontra budget. Kostnadsutvecklingen på 48 % kan förklaras med att fyra nya kurser har startats upp och en stor satsning på studerandehälsan har skett. Detta leder till att det har ansökts mer pengar från det totala statsbidraget från folkbildningsrådet och specialpedagogiska skolmyndigheten.

### Storumans Folkhögskola

Budgetavvikelse och kostnadsutveckling (tkr)							
	Ack utfall 2018	Ack utfall 2017	Kostnads- utveckling	Ack budget	Budgetavvikelse	Årsbudget 2018	
	tkr	tkr	%	tkr	tkr	%	tkr
<b>Summa</b>	<b>1130</b>	<b>1668</b>	<b>-68</b>	<b>1942</b>	<b>811</b>	<b>41</b>	<b>3697</b>

Storumans Folkhögskola redovisar ett överskott på 811 tkr. Detta beror på att det saknas kostnader för ekonom- och marknadsföringsfunktion som tillkommer.

De framtida ekonomiska utmaningar som båda folkhögskolorna står inför är hur fördelningen av statsbidraget kommer att se ut. Framförallt då det gäller förstärkningsbidraget och fördelningen av extraplatser.

Prognosen är att ekonomin vid årsskiftet kommer att vara i balans.

# Bilaga 1 – Redovisning av arbete med intern kontroll

## Bakgrund

I landstingsfullmäktiges reglemente för intern kontroll (VLL 101-2015) fastslås att nämnderna/styrelserna löpande eller minst två gånger per år i samband med delårsrapporternas/årsrapporternas upprättande ska rapportera resultatet från uppföljningen av den interna kontrollen till landstingsstyrelsen. Rapporteringen ska enligt landstingsstyrelsens riktlinjer (VLL 414:1-2015) innehålla:

- Omfattning av utförda kontroller samt uppföljningar i nämnden/styrelsen
- Resultat av genomförda uppföljningar
- Vidtagna åtgärder i nämnderna/styrelserna med anledning av uppföljningarna både avseende verksamhetens brister och det egna systemet för intern kontroll

Landstingsstyrelserna ansvarar sedan för en gemensam rapportering till landstingsfullmäktige.

Folkhögskolestyrelsens internkontrollarbete perioden januari-augusti: Antal kontroller, kontrollernas resultat och avrapportering av dessa till Folkhögskolestyrelsen

Internkontrollplan för året bifogas.

Medarbetarsamtal med alla medarbetare är genomförda vid båda folkhögskolorna under perioden och inga avvikelser från plan gällande pensionsavgångar eller nyrekrytering har framkommit.

Budgetuppföljning har genomförts månadsvis sedan årsskiftet av folkhögskolechefen tillsammans med rektorer och ekonom. Avvikelse noteras gällande Storumans folkhögskola, men detta konstateras bero på periodiseringsfel.

Kontroll av överensstämmelse mellan SCB-statistik och genomförd verksamhet har genomförts av folkhögskolechefen när statistikunderlaget skickades ut från myndigheten. Uppgifterna överensstämde vid kontrolltillfället.

Närvarokontroll genomförs av lärarna vid varje lektion och kontrollen av detta underlättas genom det nya verktyget Schoolsoft. Där kan även deltagarna själva kommunicera frånvaro och orsaker och samlad statistik finns. Vid alltför hög frånvaro (mer än 20 %) kan deltagare stängas av efter tre samtal.

Inga indikationer på drogproblem har framkommit under perioden varför provtagning inte varit nödvändig.

Rektorerna har kontrollerat personals frånvaro, resor och utlägg har skett i samband med lönerapportering vid fyra tillfällen genom avstämning av dokumentation mot digital rapport. Vid ett tillfälle saknades kvitto för rapporterat utlägg vilket justerades omedelbart. Vid tre tillfällen saknades inskickade läkarintyg vilket påtalades för berörda som lämnade in dessa. I övrigt överensstämde uppgifterna.

Kontroll av den kontanta kassahanteringen genomförs av rektorerna vid kontantinsättningar vilket sker sällan på grund av installation av betalterminaler. Bokföringsordrar jämförs då med kvitton från Panaxia.



Chefsförordnanden för rektorer (och folkhögskolechef) har kontrollerats av verksamhetschefen och arkiverats hos HR enligt gällande rutin.

Kontroll av marknadsföringsinsatser följs löpande under våren vid ansökningstider. Justering av marknadsföring görs utifrån exempelvis besöksstatistik på hemsidan samt inkomna ansökningshandlingar.

I övrigt genomförs ett antal granskningar i samband med terminsslut och har därför ännu ej genomförts.

Avrapportering av genomförda kontroller inklusive resultat till Folkhögskolestyrelsen sker vid tidpunkt för delårsrapporter/årsrapport. Inga åtgärder beslutade i dagsläget.





## Internkontrollplan 2018

Rutin/ System	Riske- dömning	Kontrollaktivitet	Ansvar för tillsyn	Frøkvrens uppføljning	Metod	Rapportering till	Risikpøjning
Kompetensforsøjning	Kännbar	Kartlagga rekryteringsbehov, pensionsavgångar och nyckelpersoner	Rektor	1 gång/år	Medarbetarsamtal	Syreisen for Fhsk	3 Genomförd
Årsredovisning	Allvarlig	Månatlig budgetuppføljning Terminsvis avstämning i samband med slutrapporering	Rektor	1 gång/år	Genomgång av mål och uppføljningsindikatorer	Syreisen for Fhsk	4 Genomförd
SCB-statistik	Allvarlig	Terminsvis avstämning i samband med slutrapporering Fbr/SCB/SPSM	Rektor	2 gånger/år	Avstämning mellan inrapporterad statistik i Schoolsoft och genomförd deltagarveckor	Syreisen for Fhsk	4 Genomförd
Uppdragsutbildning	Osannolik	Terminsvis avstämning i samband med slutrapporering Fbr/SCB/SPSM	Rektor	2 gånger/år	Avstämning mellan inrapporterad statistik i Schoolsoft och fakturerat extern part samt avtal	Syreisen for Fhsk	1 Genomförd
Stalliga bidrag	Allvarlig	Terminsvis avstämning i samband med slutrapporering Fbr/SCB/SPSM	Rektor	2 gånger/år	Avstämning mellan inrapporterad statistik i Schoolsoft och ubetalda statsbidrag enl Diariet och bokföringssystemet. Kontroll av fakturerat belopp mot av styrelsen fastställd prislista och bokningsunderlag/avtal	Syreisen for Fhsk	1 Genomförd
Övrig verksamhet inaktier	Osannolik	Månatlig budgetuppføljning	Rektor	Stickprov	Information till elever och personal	Syreisen for Fhsk	3 Genomförd
Elevers närvaro	Kännbar	Närvaro kontroll varje lektion/block	Rektor	Månadsvis	Lopande dialog med elevråd/husvärdrare/elever/personal	Syreisen for Fhsk	6 Genomförd
Drogfri skola	Kännbar	Avtal med vissa elever	Rektor	Provtagning vid behov	Stickprov av rutin for kassahantering	Syreisen for Fhsk	1 Genomförd
Kassarutin	Osannolik	Månatlig budgetuppføljning	Rektor	Stickprov	Kontroll av inlagda avvikelser i psweb mot noterade uppgifter hos rektor samt kvittor hos ekonom	Syreisen for Fhsk	1 Genomförd
Personals frånvaro, resor och utlägg	Osannolik	Månatlig budgetuppføljning	Rektor	Månatligen i samband med attest av lönor i psweb	Arbeta efter av Landstinget uppsatt diarerutin samt av skolan anpassad extra diarerutin	Syreisen for Fhsk	1 Ej genomförd
Diarierutin	Osannolik	Kontroll av diarerfört material mot fastställd diarerutin	Rektor	Stickprov	Arbeta efter av Landstinget uppsatt arkivplan	Syreisen for Fhsk	1 Ej genomförd
Arkivplan	Osannolik	Kontroll av arkiverat material mot arkivlista	Rektor	Stickprov	Følja gällande kvalitetsdokument	Syreisen for Fhsk	1 Genomförd
Kvalitetsarbete	Osannolik	Utvärdering, statistik ansökningar	Rektor	2 gång/år	Kontroll av obetalda kundfordringar enl begärd månatlig lista från löne- och faktureringsbyrå	Syreisen for Fhsk	6 Genomförd
Hantering av elevintakter	Kännbar	Månatlig budgetuppføljning	Rektor	Stickprov	Minskad kontanthantering vid installationen av betalterminal. Ny rutin Panaxia kvittens via mail.	Syreisen for Fhsk	1 Genomförd
Kontant kassahantering	Osannolik	Vid kontantinsättning mailas kvitto via Panaxias hemsida tillsammans med bokföringsorder till rektor.	Rektor	Lopande vid kontantinsättning.	Erhålla gällande förordnande från personalavdelningen	Syreisen for Fhsk	1 Genomförd
Chef för ordnanden rektor	Osannolik	Arkivera gällande avtal enl uppsatt regelverk	Syreisen for Fhsk	Vid tidpunkt for gällande förordnande	Dokument upprättat över inköp avseende fastighet/lokalutsknader	Syreisen for Fhsk	1 Genomförd
Upphandlingsfreskrifter	Osannolik	Dokumentera i metoddokument lopande hur inköp skett	Rektor	1 gång/år	Kontrollera i IM att beslutat attestreglemente används	Syreisen for Fhsk	Genomförd
Attestreglemente	Osannolik	Rapportera till styrelse om att gällande attestreglemente finns inlagt i systemet	Rektor	Vid tidpunkt for förändring av attestreglemente	Mätningar hemsida, ansökningsstatistik, utvärderingar studerande, ansökningsblanketterna	Syreisen for Fhsk	Genomförd
Marknadsføring	Osannolik	Antal besökare + tid på hemsidan, sökryck kurser	Rektor	Kontinuerligt			

