



Kallelse Bildningsnämnden

Tid: tisdag 21 november 2023 kl. 08:30

Plats: Östra Roten, kommunhuset i Lilla Edet

Ärenden

Föredragande

Formalia

- 1 Upprop
- 2 Val av justerare och tid för justering
- 3 Godkännande av dagordning
- 4 Anmälan av jäv

Ärenden

- | | | | |
|----|--|----------|---|
| 5 | Information från kulturverksamheten | | Marit Foss
Fredriksson,
kulturchef
<i>Kl. 8.30</i> |
| 6 | Interkommunala ersättningar (IKE)
gymnasieskola, anpassad gymnasieskola 2024 | 2023/330 | Yvonne Jansson
Sandberg, rektor
<i>Kl. 8.45</i> |
| 7 | Interkommunala ersättningar (IKE)
vuxenutbildning 2024 | 2023/331 | Yvonne Jansson
Sandberg |
| 8 | Interkommunal ersättning inom förskola,
pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola,
fritidshem, anpassad skola och ISGR 2024 | 2023/244 | Anders Nordgren,
verksamhetschef
skola
<i>Kl. 8.55</i> |
| 9 | Namngivning till förskolemoduler på Ström | 2023/333 | Mia Berg,
verksamhetschef
förskola
<i>Kl. 9.00</i> |
| | Kaffe | | <i>Kl. 9.10</i> |
| 10 | Förstudie ny grundskola i Lödöse | 2023/352 | Karin Hallhagen
Bagby, sektorchef
<i>Kl. 9.20</i> |
| 11 | Ersättningslokaler för Gossagårdens förskola | 2023/356 | Mia Berg
<i>Kl. 9.50</i> |

12	Controllerrapport/ekonomisk uppföljning sektor bildning	2023/135	John Sevehem, ekonom <i>Kl. 10.20</i>
13	Verksamhetsplan och budget 2024 för bildningsnämnden	2023/335	Karin Hallhagen Bagby/John Sevehem <i>Kl. 10.30</i>
14	Information		<i>Kl. 11.00</i>
15	Anmälan av inkomna skrivelser		
16	Redovisning av delegationsbeslut		

Anna Chorell (M)
Ordförande



Bildningsnämndens arbetsutskott protokoll 2023-11-07

§ 67

Interkommunala ersättningar (IKE) gymnasieskola, anpassad gymnasieskola 2024

Dnr BIN 2023/330

Sammanfattning

Arbetet med interkommunal ersättning har utförts på uppdrag av Utbildningschefs nätverket genom Gymnasieekonomnätverket bestående av gymnasieekonomer som i samverkan med medlemskommunerna arbetat fram ett förslag. Arbetet har i grunden byggt på de principer som fastställdes i samverkansavtalet 2023/2024-2026/2027. Förslaget har sin utgångspunkt i bokslut 2022 med två års indexuppräknings, totalt 9,276 %. För 2023 innebär det 5,927 %, (det vill säga 6,185 % med minus 0,258% i justering) och 2024 3,161 %. Sammanfattningsvis innebär det en genomsnittlig prisökning för gymnasieskolan år 2024 på 8 % jämfört med 2023 års prislista.

Kommunernas beslut ska vara GR tillhanda senast 30 november 2023.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2023-10-18

Förbundsstyrelsens beslut IKE Gymnasieskola och anpassad gymnasieskola

Ekonomiska konsekvenser

Fastställande av föreslagna prislista medför en ökad kostnad gällande Interkommunal ersättning motsvarande 8 % 2024 i förhållande till motsvarande prislista för 2023.

Sociala konsekvenser

-

Arbetsutskottets beslutsförslag till bildningsnämnden

Bildningsnämnden antar den föreslagna prissättningen enligt Göteborgsregionens kommunalförbunds protokoll daterat den 29 september 2023.

Beslutet expedieras till
Göteborgsregionens kommunalförbund (GR)
Yvonne Jansson Sandberg, rektor

Beslutet skickas för kännedom till
Karin Hallhagen Bagby, sektorchef



Interkommunal ersättning inom gymnasieskolan och anpassad gymnasieskola år 2024

Dnr BIN 2023/330

Sammanfattning

Arbetet med interkommunal ersättning har utförts på uppdrag av Utbildningschefs nätverket genom Gymnasieekonomnätverket bestående av gymnasieekonomer som i samverkan med medlemskommunerna arbetat fram ett förslag. Arbetet har i grunden byggt på de principer som fastställdes i samverkansavtalet 2023/2024-2026/2027. Förslaget har sin utgångspunkt i bokslut 2022 med två års indexuppräknings, totalt 9,276 %. För 2023 innebär det 5,927 %, (det vill säga 6,185 % med minus 0,258% i justering) och 2024 3,161 %. Sammanfattningsvis innebär det en genomsnittlig prisökning för gymnasieskolan år 2024 på 8 % jämfört med 2023 års prislista.

Kommunernas beslut ska vara GR tillhanda senast 30 november 2023.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2023-10-18

Förbundsstyrelsens beslut IKE Gymnasieskola och anpassad gymnasieskola

Ekonomiska konsekvenser

Fastställande av föreslagen prislista medför en ökad kostnad gällande Interkommunal ersättning motsvarande 8 % 2024 i förhållande till motsvarande prislista för 2023.

Sociala konsekvenser

-

Arbetsutskottets beslutsförslag till bildningsnämnden

Bildningsnämnden antar den föreslagna prissättningen enligt Göteborgsregionens kommunalförbunds protokoll daterat den 29 september 2023.

Yvonne Jansson-Sandberg
Rektor
yvonne.janssonsandberg@lillaedet.se

Beslut expedieras till
Göteborgsregionens kommunalförbund (GR)
Yvonne Jansson Sandberg, rektor

Beslutet skickas för kännedom till
Karin Hallhagen Bagby, sektorchef

§ 63 Interkommunala ersättningar (IKE) gymnasieskola, anpassad gymnasieskola 2024

Beslut

Medlemskommunerna rekommenderas att fatta beslut om förslag till interkommunal ersättning (IKE) för gymnasieskola och anpassad gymnasieskola i Göteborgsregionens kommuner kalenderåret 2024.

Kommunernas beslut ska vara GR tillhanda senast 15 december 2023.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

Sammanfattning av ärendet

Arbetet med interkommunal ersättning har utförts på uppdrag av Utbildningschefs nätverket genom Gymnasieekonomnätverket bestående av gymnasieekonomer som i samverkan med medlemskommunerna arbetat fram ett förslag. Arbetet har i grunden byggts på de principer som fastställdes i samverkansavtalet 2023/2024-2026/2027.

Förslaget har sin utgångspunkt i bokslut 2022 med två års indexuppräknings, totalt 9,276 %. För 2023 innebär det 5,927 %, (det vill säga 6,185 % med minus 0,258% i justering) och 2024 3,161 %. Sammanfattningsvis innebär en genomsnittlig prisökning för gymnasieskolan år 2024 på 8 % jämfört med 2023 års prislista.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse

Bilaga 1: GR:s modell för IKE inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola

Bilaga 2: Prislista Interkommunal ersättning inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola 2024

Bilaga 3: Beräkning index för interkommunal ersättning inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola 2024

Bilaga 4: Rapport Interkommunal ersättning inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola 2024

Skickas till

Medlemskommunerna

Förslag till interkommunal ersättning inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola kalenderåret 2024

Förslag till beslut

Medlemskommunerna rekommenderas att fatta beslut om förslag till interkommunal ersättning (IKE) för gymnasieskola och anpassad gymnasieskola i Göteborgsregionens kommuner kalenderåret 2024.

Kommunernas beslut ska vara GR tillhanda senast 15 december 2023.

Sammanfattning och bakgrund

Arbetet med interkommunal ersättning har utförts på uppdrag av Utbildningschefsnätverket genom Gymnasieekonomnätverket bestående av gymnasieekonomer som i samverkan med medlemskommunerna arbetat fram ett förslag. Arbetet har i grunden byggt på de principer som fastställdes i samverkansavtalet 2023/2024-2026/2027.

Förslaget har sin utgångspunkt i bokslut 2022 med två års indexuppräknings, totalt 9,276 %. För 2023 innebär det 5,927 %, (det vill säga 6,185 % med minus 0,258% i justering) och 2024 3,161 %. Sammanfattningsvis innebär en genomsnittlig prisökning för gymnasieskolan år 2024 på 8 % jämfört med 2023 års prislista.

Beslutsunderlag

Bilaga 1: GR:s modell för IKE inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola

Bilaga 2: Prislista Interkommunal ersättning inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola 2024

Bilaga 3: Beräkning index för interkommunal ersättning inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola 2024

Bilaga 4: Rapport Interkommunal ersättning inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola 2024

Skickas till

Medlemskommunerna

Gitte Caous

Förbundsdirektör

GR:s modell för Interkommunal ersättning inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola

Den regionala prislistan inom samverkansområdet GR reglerar den interkommunala ersättningen som en del i det regionala samverkansavtalet. Den interkommunala prislistan är en förutsättning för det regionala samverkansavtalet. Prislistan syftar till att möjliggöra de åtaganden och möjligheter som det regionala samverkansavtalet medför.

Det finns inget beslut om att den regionala IKE-modellen ska användas för bidrag till fristående gymnasieskola.

Vad är syftet med prislistan och hur ska den användas?

Prislistans syfte är att vara ett av flera verktyg för att stärka det regionala utbudet och möjliggöra den fria rörligheten för elever att söka utbildningar inom GR på ett enkelt och smidigt sätt. Prislistan bidrar även till att minska den administrativa bördan för respektive kommun som IKE medför utan ett reglerat pris. Ytterligare ett syfte är att bidra till transparens och erfarenhetsutbyte kring förutsättningarna för ekonomin inom den kommunala gymnasieskolan.

Prislistan är avsedd och framtagen för att reglera IKE. Inom GR avser de ca 19 % (2023) av eleverna i regionen som går på en kommunal skola utanför hemkommunen. Prislistan är inte avsedd att reglera tilldelningen till de resterande 81 % (2023) av eleverna som inte omfattas av IKE.

Prislistan för IKE är inte framtagen för att användas som resursfördelning till gymnasieskolan i respektive kommun. Det är upp till respektive kommun att avgöra om prislistan ska användas i något annat syfte än att reglera IKE.

Hur används prislistan i GR kommunerna?

Prislistan används inom samverkansområdet för att reglera de interkommunala ersättningarna mellan kommunerna i samverkansområdet.

Det allra flesta GR kommuner har valt att använda prislistan som riktmärke för den egna resursfördelningen till gymnasieskolan. Kommunerna gör justeringar i förhållande till prislistan för att anpassa den till den egna kommunens resurser.

Hur blir ett pris till? - Beskrivning av modellen

Den regionala prislistan för IKE beräknas från och med 2020 vartannat år och baseras på uppgifter från bokslutet året innan. Gemensamma anvisningar har tagits fram så att kostnaderna redovisas så lika som möjligt. Mellanliggande år



Bilaga 1, GR:s modell för IKE inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola
Handläggare: Jenny Sjöstrand

Datum: 2023-06-12

räknas priset upp med index. Under pandemiåren användes också index-uppräknning.

Exempel:

För ett ge en förenklad beskrivning av modellen utgår Gymnasieekonomnätverket i sin beräkning från ett gymnasieprogram, t.ex. samhällsvetenskapsprogrammet.

Programmet anordnas i åtta av GR kommunerna. Varje kommun har egna programkostnader för programmet utifrån elevunderlag, infrastruktur och en rad andra parametrar som påverkar kostnadsnivån. Vid beräkning av ett regionalt pris inom GR för programmet listas samtliga kommuner som anordnar programmet från den dyraste anordnaren till den billigaste. Den dyraste och billigaste anordnaren exkluderas sedan från listan om minst sju kommuner anordnar programmet.

När den dyraste och billigaste anordnaren är exkluderad från listan beräknas en genomsnittskostnad utifrån resterande anordnars programkostnad för samhällsvetenskapsprogrammet.

En sammanfattande bild illustreras i 1.1 Analysmodellen – Beskrivning av modellen.

När det är ett mellanliggande år, ett så kallat indexår, då räknas prislistan upp med aktuellt index.

Generella rationaliseringar diskuteras i Utbildningschefsnätverket, UC, årligen.

Grundprinciperna för prislistan

- Priset beräknas i normalfallet vartannat år från och med 2020.
- Priset utgörs av medlemskommunernas sammanlagda programkostnader på gymnasieskolan efter fastställt bokslut.
- Det dyraste och det billigaste programmet tas bort vid beräkningen av det genomsnittliga priset för att undvika att eventuella ytterligheter får för stor inverkan på genomsnittspriset.

Det finns två undantag till denna princip:

- Är det färre än 7 anordnare av ett program tas inte det dyraste och billigaste bort eftersom genomsnittet då skulle baseras på för få anordnare.
- Göteborg är på grund av sin volym alltid med i kalkylen även om programmet är dyrast eller billigast.

Mellanliggande år justeras priset med följande index:

- KPI
- Nominell ränta



Bilaga 1, GR:s modell för IKE inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola

Handläggare: Jenny Sjöstrand

Datum: 2023-06-12

- Arbetsgivaravgifter
- Löneutveckling GR (Lärarpersonal med regional uppskattning samt enligt SKR:s cirkulär för övrig personal i skolan)

Hur kan GR-kommunerna påverka priset?

Prislistan sammanställs som summan av medlemskommunernas kostnader för respektive gymnasieprogram. Kostnaderna är utifrån respektive kommuns årsbokslut. Detta innebär att en stor del av prislistan är baserad på faktiska kostnader. Följande påverkansmöjligheter finns:

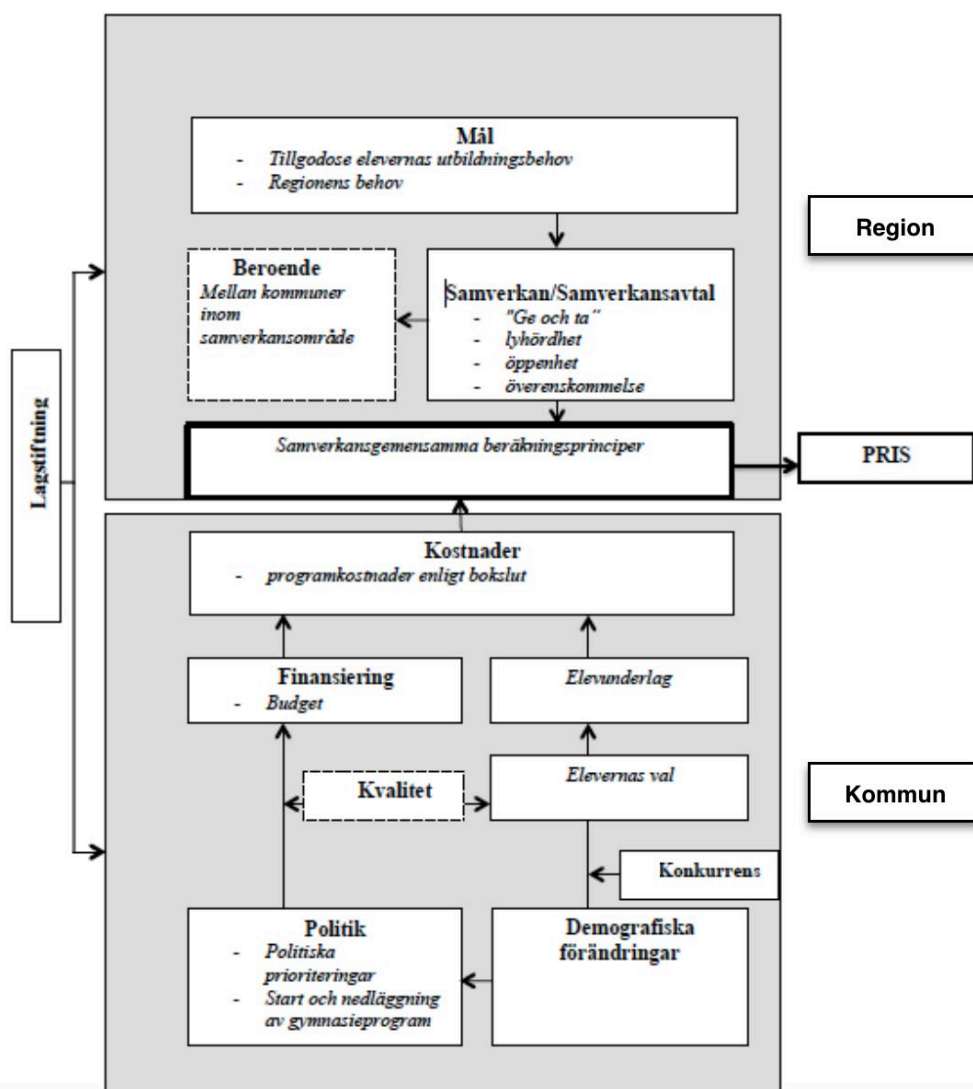
Kommun: Samverkansavtalet bygger på att varje kommun beslutar om den egna gymnasieskolan. Detta gäller investeringar, utbud, politiska prioriteringar, finansiering, et cetera. Påverkansmöjligheter i kommunen finns dels i den löpande verksamheten och dels på förvaltningsnivå och kommunnivå utifrån större satsningar eller neddragningar inom gymnasieskolan. Alla beslut som tas på kommunnivå och som påverkar kostnadsnivån kan ge genomslag på den regionala prislistan.

Region: Generella rationaliseringar diskuteras i Utbildningschefs nätverket, UC, årligen. UC enas om att rekommendera nivån på eventuella rationaliseringar. Historiskt har UC rekommenderat rationaliseringar enligt följande:

2013	- 0,54 %
2014	- 0,50 %
2015	- 0,25 %
2016	Ingen generell rationalisering
2017	- 0,30 %
2018	- 0,50 %
2019	- 0,50 %
2020	- 0,50 %
2021	Ingen generell rationalisering
2022	Ingen generell rationalisering
2023	- 0,50 %
2024	- 0,258%, justering för att avrunda ökningen från 2023–2024 till 8 %

1.1 Analysmodell – Beskrivning av modellen

Analysmodellen förklarar IKE-modellen för nationella gymnasieprogram inom samverkansområdet GR.





Bilaga 1, GR:s modell för IKE inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola

Handläggare: Jenny Sjöstrand

Datum: 2023-06-12

Vilka instanser beslutar om prislistan?

Gymnasieekonomnätverket tillika arbetsgruppen står för framtagning av förslag till prislista. Nätverket utgörs av ekonomer från respektive medlemskommun. Ordförande i nätverket är en av Utbildningschefs-nätverket utsedd förvaltningschef, GR bistår med samordning. Nätverket/arbetsgruppen sammanträder 8-10 gånger per år.

Kort beskrivning av beslutsprocessen enligt nedan:

- Arbetsgruppen lämnar förslag om indexnivå till Utbildningschefs-nätverket – godkännande eller korrigerande. Eventuella regionala rationaliseringar föreslås.
- Arbetsgruppen lämnar förslag till prislista till Utbildningschefs-nätverket – godkännande eller korrigerande. Rekommendation om beslut lämnas till Utbildningsgruppen.
- Förslaget lämnas till Utbildningsgruppen – Rekommendation om beslut lämnas till Förbundsstyrelsen.
- Förslaget lämnas till Förbundsstyrelsen- Rekommendation om beslut till medlemskommunerna.
- Kommunerna beslutar i okt-nov och meddelar GR beslutet senast 30/11
- Prislistan börjar gälla 1 januari.

Analys

Kostnadsutvecklingen för gymnasieskolan påverkas av flera parametrar, för att sammanfatta några:

- Demografi
- Konkurrens
- Investeringar
- Index
- Löneutveckling

Den demografiska utvecklingen påverkar IKE i allra högsta grad. Då priset beräknas (förenklat) som summan av gymnasieskolornas kostnader dividerat med antalet elever får den demografiska utvecklingen en stor inverkan på programpriset. I och med att den demografiska utvecklingen får stor påverkan på priset innebär det att även konkurrensen gentemot fristående verksamhet är en viktig aspekt då volymen påverkas. En större andel elever i fristående verksamhet innebär en lägre andel i den kommunala skolan och därmed en förändrad prisbild.

I tider då det krävs stora investeringar inom gymnasieskolan påverkas priset, då den totala kostnaden ökar i form av årliga avskrivningar. Utvecklingen av uppräkningsindex är också en parameter som oftast driver upp priset, men ska också spegla den generella kostnadsutvecklingen i samhället och är ett naturligt verktyg i avtal för årliga prisjusteringar.



Bilaga 1, GR:s modell för IKE inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola

Handläggare: Jenny Sjöstrand

Datum: 2023-06-12

Personalkostnader utgör den största posten i prismodellen och därmed blir löneutvecklingen en viktig parameter som påverkar priset. Brist på personal och konkurrens om personal i kombination med den generella årliga löneutvecklingen bidrar till att kostnaderna ökar och därmed priset.

Sammantaget är det en komplex bild där ovanstående parametrar påverkar kostnadsutvecklingen och därmed priset. Vissa av parametrarna ovan hanteras av respektive kommun, andra är generella indexuppräknningar, direktiv från regeringen och ett resultat av regional samverkan kring det gemensamma utbudet.



Bilaga 2, Prislista för gymnasieskola och anpassad gymnasieskola
 Handläggare: Jenny Sjöstrand
 Datum: 2023-06-12

Prislista 2024

Prislistan avser interkommunal ersättning inom samverkansavtalet för gymnasieskola och anpassad gymnasieskola, inklusive ersättning för skolmåltider.

Prislistan för 2024 bygger på bokslut 2022 med indextillägg för 2023 och 2024 på sammanlagt 9,276%				
Nationella program				
Program	Programnamn	Inriktning	Kommentar	Pris 2024
BF	Barn- och fritidsprogrammet	Gemensamt år 1		123 500
		Fritid och hälsa		123 500
		Pedagogiskt och socialt arbete		123 500
BA	Bygg- och anläggningsprogrammet	Gemensamt år 1		151 600
		Anläggningsfordon		Finns ej i GR
		Husbyggnad		151 600
		Mark och anläggning		151 600
		Måleri		151 600
EE	El- och energiprogrammet	Gemensamt år 1		146 200
		Automation		146 200
		Dator- och kommunikationsteknik		146 200
		Elteknik		146 200
		Energiteknik		146 200
EK	Ekonomiprogrammet	Gemensamt år 1		95 700
		Ekonomi		95 700
		Juridik		95 700
ES	Estetiska programmet	Bild		120 200
		Dans		141 100
		Estetik och media		123 800
		Musik		155 800
		Teater		128 000
FT	Fordons- och transportprogrammet	Gemensamt år 1		155 300
		Karosseri och lack		191 900
		Lastbil och mobila maskiner		172 900
		Personbil		180 000
		Transport		210 200
FS	Försäljning- och serviceprogrammet	Gemensamt år 1	Programmet bytte namn från Handels- och administrationsprogrammet 1 juli 2022	111 400
		Administrativ service	Inriktning tas bort from 1 juli 2022; gäller år 2 och 3	111 400
		Handel och service	Inriktning tas bort from 1 juli 2022; gäller år 2 och 3	111 400



Bilaga 2, Prislista för gymnasieskola och anpassad gymnasieskola
 Handläggare: Jenny Sjöstrand
 Datum: 2023-06-12

Nationella program forts.				
Program	Programnamn	Inriktning	Kommentar	Pris 2024
HV	Hantverksprogrammet	Frisör, barberare, hår- och makeupstylist	Inriktning byter namn 1 juli 2021; gäller år 3	121 200
		Textil design		148 100
		Övriga hantverk	Tillstånd ges av Skolverket	Finns ej i GR
HT	Hotell- och turismprogrammet		Gäller samtliga årskurser, programmet har inga nationella inriktningar	130 300
HU	Humanistiska programmet	Gemensamt år 1		104 200
		Kultur		104 200
		Språk		104 200
IN	Industri tekniska programmet	Inriktning får börja år 1		184 000
		Driftsäkerhet och underhållsteknik		184 000
		Processteknik		184 000
		Produkt- och maskinteknik		184 000
		Svetsteknik		184 000
NB	Naturbruksprogrammet	Djurvård	Göteborgs pris	143 400
		Inriktningar inom VGR	Särskilt pris, samverkansavtal finns med Västragötalandsregionen	
NA	Naturvetenskapsprogrammet	Gemensamt år 1		102 300
		Naturvetenskap		102 300
		Naturvetenskap och samhälle		102 300
		Profil Marinbiologi	Särskilt pris (Öckerö)	163 300
		Profil NA, IHGR	Särskilt pris (Göteborg)	107 300
RL	Restaurang och livsmedelsprogrammet	Gemensamt år 1		172 300
		Bageri och konditori		172 300
		Kök och servering		172 300
SA	Samhällsvetenskapsprogrammet	Gemensamt år 1		95 900
		Beteendevetenskap		95 900
		Medier, information och kommunikation		95 900
		Samhällsvetenskap		95 900
		Profil Den seglande gymnasieskolan	Särskilt pris (Öckerö)	206 500
		Profil SA, IHGR	Särskilt pris (Göteborg)	121 300
TE	Teknikprogrammet	Gemensamt år 1		111 600
		Design och produktutveckling		111 600
		Informations- och medieteknik		111 600
		Produktionsteknik		111 600
		Samhällsbyggande och miljö		111 600
		Teknikvetenskap		111 600



Bilaga 2, Prislista för gymnasieskola och anpassad gymnasieskola
 Handläggare: Jenny Sjöstrand
 Datum: 2023-06-12

Nationella program forts.				
Program	Programnamn	Inriktning	Kommentar	Pris 2024
VF	VVS- och fastighetsprogrammet	Gemensamt år 1		152 300
		Fastighet		152 300
		Kyl- och värmepumpsteknik		152 300
		Ventilation		152 300
VO	Vård- och omsorgsprogrammet		Gäller samtliga årskurser, programmet har inga nationella inriktningar	126 300
Regionalt sökbara programinriktade val och yrkesintroduktionsutbildningar				
Program	Programnamn	Inriktning	Kommentar	Tillägg 2024
IMV	Introduktionsprogrammet	Programinriktat val för grupp	Programpris samt schablon tillägg.	8 300
IMY	Introduktionsprogrammet	Yrkesintroduktion för grupp	Närmaste programpris samt schablon tillägg.	17 700
	I tillägget ingår bland annat ersättning för grundskolans ämnen (jfr Skolverkets belopp)			
Övriga varianter av priser				
Program	Programnamn	Inriktning	Kommentar	Pris 2024
IB	International Baccalaureate			120 500
	Autismspektrum - gruppbaserad utbildning med olika programinnehåll (Göteborg)	Naturvetenskapsprogrammet		266 300
	Autismspektrum - gruppbaserad utbildning med olika programinnehåll (Göteborg)	Samhällsvetenskapsprogrammet		263 100
	För elever som är individintegrerade på program gäller bilateral överenskommelse			
	Lärcentrum (Göteborg)		Särskilt pris	Programpris samt tillägg 18 800 kr/år
	Hörsel (Göteborg)		Bilaterala avtal	
	Övrigt: I samverkansavtalet regleras också hantering av: utökat program, reducerat program, förlängd undervisning, resor, anpassning och extra stödåtgärder, ersättning för modersmålsundervisning, utredning om elevs tillhörighet i gymnasieskola i vissa fall, ansvarsförsäkring och investeringar. Se www.goteborgsregionen.se/utbildning			



Bilaga 2, Prislista för gymnasieskola och anpassad gymnasieskola
Handläggare: Jenny Sjöstrand
Datum: 2023-06-12

Särskilda varianter				
Skolverket beviljar och prissätter. Tillägg skolindex 1,0262 (2019), 1,0306 (2020), 1,0178% (2021), 1,0246% (2022), 1,0370% (2023)				
BAHUSV	Bygg- och anläggningsprogrammet	Husbyggnad (Göteborg)	2020/2021 beslut till och med åk 3 2025/2026	127 500
BAHUSV	Bygg- och anläggningsprogrammet	Husbyggnad (Göteborg)	2024/2025	142 101
NABILVE	Naturvetenskapsprogrammet	Bild och Form (Schillerska gymn. Gbg)	2024/2025	103 962
Riksrekryterande särskilda varianter				
Skolverket beviljar och prissätter. Tillägg skolindex 1,0262 (2019), 1,0306% (2020), 1,0178% (2021), 1,0246% (2022), 1,0370% (2023)				
RLKOTV0R	Restaurang- och livsmedelsprogrammet	Kött/chark/styckning (Göteborg)	2019/2020 beslut till och med åk 3 2024/2025	137 358
Riksrekryterande utbildning med egna examensmål				
Skolverket beviljar och prissätter. Tillägg skolindex 1,0262 (2019), 1,0306% (2020), 1,0178% (2021), 1,0246% (2022), 1,0370% (2023)				
MX	Marinteknikutbildning (Öckerö)		Beslut 2023/2024 till och med åk 3 2026/2027	152 192
SX	Sjöfartsutbildning (Göteborg)		Beslut 2019/2020 till och med åk 3 2024/2025	152 252
SX	Sjöfartsutbildning (Göteborg)		Beslut 2023/2024 till och med åk 3 2026/2027	167 920
SX	Sjöfartsutbildning (Öckerö)		Beslut 2019/2020 till och med åk 3 2024/2025	181 579
SX	Sjöfartsutbildning (Öckerö)		Beslut 2023/2024 till och med åk 3 2026/2027	167 920
Spetsutbildning- Försöksverksamhet med riksrekrytering.				
Skolverket beviljar och prissätter. Tillägg skolindex 1,0262 (2019), 1,0306% (2020), 1,0178% (2021), 1,0246% (2022), 1,0370% (2023)				
NANATOS	Naturvetenskapsprogrammet	Matematik (Hvitfeldtska gymn. Gbg)	Beslut till och med 2024.	
SASPAVS	Samhällsvetenskapsprogrammet	Engelska (IHGR Gbg)	Beslut till och med 2024.	
Riksrekryterande estetisk spetsutbildning				
Ersättning enligt SFS 2008:793, 9§ riksprislistan, uppräknig med skolindex				
ESMUS0S	Estetiska programmet	Musik (Hvitfeldtska gymn. Gbg)	2020/2021 beslut om antagning tom 2023/2024	145 000
ESMUS0S	Estetiska programmet	Musik (Hvitfeldtska gymn. Gbg)	2024/2025	161 605
ESBIL0S	Estetiska programmet	Bild och Form (Schillerska gymn. Gbg)	2020/2021 till och med åk 3 2025/2026	116 133
ESBIL0S	Estetiska programmet	Bild och Form (Schillerska gymn. Gbg)	2024/2025	129 432



Bilaga 2, Prislista för gymnasieskola och anpassad gymnasieskola
 Handläggare: Jenny Sjöstrand
 Datum: 2023-06-12

Riksidrottsutbildning. Beslut från Skolverket finns. Riksidrottsförbundet lämnar bidrag.			
	Badminton (Göteborg)		
	Friidrott (Göteborg)		
	Handboll (Göteborg)		
	Segling (Lerum)		
Nationellt godkänd idrottsutbildning (NIU). Beslut från Skolverket finns.			
	Lagidrott enligt rekommendation från SKR, uppräknat med GR-index.	Särskilt pris	Programpris samt tillägg 16 800 kr/år
	Individuell idrott enligt rekommendation från SKR, uppräknat med GR-index.	Särskilt pris	Programpris samt tillägg 20 200 kr/år
	Alingsås: Fotboll, Handboll		
	Göteborg: Amerikansk fotboll, Badminton, Bandy, Basket, Fotboll, Friidrott, Futsal, Fäktning, Golf, Handboll, Innebandy, Ishockey, Orientering, Tennis, Truppgymnastik		
	Härryda: Innebandy, Padel		
	Kungsbacka: Fotboll, Handboll, Padel, Simning		
	Kungälv: Bandy, Handboll, Rodd		
	Lerum: Innebandy, Segling		
	Partille: Bowling, Fotboll, Handboll		
Utbildningar inom anpassad gymnasieskola			
	Nationella program		342 700
	Individuellt program inom anpassad gymnasieskola prissätts genom avtal mellan respektive kommuner.		Bilaterala avtal
Övriga principer för prissättning			
	Läringsutbildning	Program- respektive inriktningspris	
	Program med särskild hörselprofil		Bilaterala avtal
	Rg-gymnasiet	Programpris samt tillägg enligt förordning (SKOLFS 1992:44).	



Bilaga 3, Beräkning index för IKE inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola 2024
Datum: 2023-06-12

Beräkning av index för prislista 2024

Beräkningen avser interkommunal ersättning för gymnasieskolan och anpassad gymnasieskola inom respektive samverkansavtal i Göteborgsregionen.

Beräkningsförutsättningar för viktning av index

Viktning av ingående indexdelar

	2023	2024
Personalkostnader*	63%	63%
- lärare, 78%		
- övrig personal, 22%		
Övriga kostnader	36%	36%
Kapitalkostnader	1%	1%
Summa	100%	100%

*Inklusive aktuell arbetsgivaravgift vid beräkningstillfället.

Indexförutsättningar

Uppdateringar inför 2024	Prognos 2023	Prognos 2024	Källa
<i>Förändringsvärden</i>			
<i>Löneökningar</i>			
- lärare	2,90% ³	,11%	GR-kommuner
- övrig personal	3,90%	3,70%	SKR 23:20
Arbetsgivaravgifter	5,28%	1,22%	SKR 23:20
KPI	7,60%	2,10%	SKR 23:20
Internränta	0,25%	1,25%	SKR 23:05
<i>Totalvärden</i>			
Arbetsgivaravgifter	44,53%	45,75%	
Internränta	1,25%	2,50%	
Generell rationalisering	-0,26%	0,00%	UC
Index			
Innan korrigering	5,93%	3,16%	
Korrigering av index*			

* Ej aktuellt vid omräkningsår

Prislista index 2024

9,276%

Indexförutsättningarna är viktade enligt ovan. Index för 2024 års prislista har i förslaget räknats upp med prognosticerade värden för 2023 och 2024. Detta är ett omräkningsår med 2022 års bokslut som bas.

Rapport interkommunal ersättning inom gymnasieskolan och anpassade gymnasieskolan kalenderåret 2024

Föreliggande förslag till interkommunal ersättning inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola (från och med juli 2023 anpassad gymnasieskola, tidigare gymnasiesärskola) kalenderåret 2024, för de kommuner som ingår i GR-området, har framtagits på uppdrag av Utbildningsgruppen.

Principer och omfattning

Arbetet med interkommunal ersättning har utförts av en av Utbildningschefs-nätverket tillsatt arbetsgrupp bestående av gymnasieekonomer, som i samverkan med medlemskommunerna, arbetat fram ett förslag.

Arbetet har i grunden byggt på de principer som fastställdes i samverkansavtalet 2023/2024-2026/2027. Den modell för beräkning av gymnasieskolans och anpassad gymnasieskolans kostnader bygger på ett cykliskt tankesätt.

Se även bilaga 1 till tjänsteskrivelsen, vilken beskriver GR:s modell för IKE inom gymnasie- och anpassad gymnasieskola.

Förslaget innehåll

Förslaget innehåller interkommunal ersättning (IKE) för:

- gymnasieskolans nationella program (inklusive lärlingsvariant), gemensamt år 1 och inriktningar i år 2 och år 3.
- anpassad gymnasieskolans nationella program.
- tillägg för nationellt godkänd idrottsutbildning (NIU) enligt rekommendation från SKR samt indexuppräknings.
- tillägg för regionalt sökbara gruppbaseade programinriktade individuella val, programinriktade val och gruppbaseade yrkesintroduktionsutbildningar.
- tillägg för lärcentrum och liknande utbildning.
- indexuppräknings.
- information om av Skolverket fastställda priser vid tillståndsgivningen för särskilda varianter och riksrekryterande utbildningar. Nationellt skolindex tillkommer för varje år de anordnas.



Bilaga 4, Rapport IKE inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola
Handläggare: Jenny Sjöstrand
Datum: 2023-06-12

I prislistan ingår inte interkommunal ersättning för utbildningar som ligger utanför samverkansavtalen. Där får individuellt avtal slutas av respektive GR-huvudman. Detta gäller också vissa introduktionsprogram inom gymnasieskolan och individuellt program inom anpassade gymnasieskolan.

Index

Underlag för förslag till index från och med 2023-01-01 består av information från SKR via webb samt cirkulär, se bilaga 3. Lärarlöneutvecklingen har uppskattats av medlemskommunerna.

Utbildningschefsnätverket föreslår att indexuppräknings för 2023 justeras med en generell justering på minus 0,258 %, vilket ger ett index på 9,276 %.

Avstämningsdatum

Den interkommunala ersättningen erläggs efter fakturering med utgångspunkt i månadsvis avstämning den 15 dagen i månaden.

Underlag från avstämning hämtas från det regionala elevinformationssystemet. Ersättning för juli och augusti månad korrigeras i enlighet med elevens hemkommun och skolplacering per den 15:e september, vilket gäller samtliga årskurser.

Samverkansavtal för gymnasieskolan – ekonomisk reglering

Samverkansavtal för gymnasieskolan 2023/2024 – 2026/2027

I avtalet regleras bland annat ett antal ekonomiska förutsättningar. Dessa gäller:

- Prislista

Tilläg till samverkansavtal för gymnasieskolan 2023/2024 – 2026/2027:

- Nationellt godkänd idrottsutbildning
- Studieavbrott eller byte av studieväg
- Utökat program
- Reducerat program
- Förlängd undervisning
- Programinriktat val
- Yrkesintroduktion
- Resor



Bilaga 4, Rapport IKE inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola
Handläggare: Jenny Sjöstrand
Datum: 2023-06-12

- Extra anpassningar och särskilt stöd
- Ersättning för modersmålsundervisning
- Reglering av ansvar när utredning krävs gällande elevs tillhörighet till särskolan
- Ansvarsförsäkring
- Investeringar

Se avtalet för beskrivning av den ekonomiska överenskommelsen.

Analys

Kostnadsutvecklingen för gymnasieskolan påverkas av flera parametrar, för att sammanfatta några:

- Demografi
- Konkurrens
- Investeringar
- Index
- Löneutveckling

Den demografiska utvecklingen påverkar IKE i allra högsta grad. Då priset beräknas (förenklat) som summan av gymnasieskolornas kostnader dividerat med antalet elever får den demografiska utvecklingen en stor inverkan på programpriset. I och med att den demografiska utvecklingen får stor påverkan på priset innebär det att även konkurrensen gentemot fristående verksamhet är en viktig aspekt då volymen påverkas. En större andel elever i fristående verksamhet innebär en lägre andel i den kommunala skolan och därmed en förändrad prisbild.

I tider då det krävs stora investeringar inom gymnasieskolan påverkas priset, då den totala kostnaden ökar i form av årliga avskrivningar. Utvecklingen av uppräkningsindex är också en parameter som oftast driver upp priset, men ska också spegla den generella kostnadsutvecklingen i samhället och är ett naturligt verktyg i avtal för årliga prisjusteringar.

Personalkostnader utgör den största posten i prismodellen och därmed blir löneutvecklingen en viktig parameter som påverkar priset. Brist på personal och konkurrens om personal i kombination med den generella årliga löneutvecklingen bidrar till att kostnaderna ökar och därmed priset.



Bilaga 4, Rapport IKE inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola
Handläggare: Jenny Sjöstrand
Datum: 2023-06-12

Sammantaget är det en komplex bild där ovanstående parametrar påverkar kostnadsutvecklingen och därmed priset. Vissa av parametrarna ovan hanteras av respektive kommun, andra är generella indexuppräknings, direktiv från regeringen och ett resultat av regional samverkan kring det gemensamma utbudet.

Resultat avstämning

Omräkningen visar att några program ökat kraftigt i kostnad från 2018 till 2022, samtidigt som andra minskat kraftigt. Totalt är det en prisökning på 3,28 % i snitt när man jämför prislista 2022 och framräknat pris baserat på bokslut 2022. Det finns inte alltid ett samband mellan ökade kostnader/minskat elevantal eller minskade kostnader/ökat elevantal, även om det stämmer i många fall. Exempel på andra faktorer som påverkar är lärarlöneökningar och lokalkostnader.

Även fördelningen av lokalkostnader påverkar priset, där exempelvis Göteborg har ändrat sin modell för lokalkostnader för 2022 jämfört med 2018. Då volymen på Göteborgs kommunala skolor är stor har förändringen påverkat flera program, där några ökat i kostnader och andra minskat.

Fordonsprogrammet har tidigare rapporterats per inriktning och är ett program med stora skillnader i pris jämfört med 2018, både kostnadsökningar och kostnadsminskningar. Då det framkommit att en del kommuner ändrat beräkningsmetod för hur man fördelar kostnader, samtidigt som andra har svårt att differentiera dem per inriktning har nätverket diskuterat att ta fram två priser inför nästa omräkning.

För denna avstämning föreslås att det sätts ett golv och ett tak på prisjusteringar med max -3,0% prisminskning och max 12% prisökning för nationella program. Golv och tak är satt med hänsyn till den totala prisökningen på 3,28%.

Omvärldsfaktorer och iakttagelser kring gymnasieskolan

- Nätverket delar SKR:s slutsatser att de ekonomiska utmaningarna för kommuner och regioner nu blir alltmer påtagliga. Hög inflation, ökade pensionskostnader och stigande räntekostnader bidrar till ett historiskt lågt resultat. Många kommuner och nästan alla regioner förväntas redovisa underskott både 2023 och 2024. Vidare delas analysen om att när och hur mycket inflationen dämpas är avgörande för den ekonomiska utvecklingen och att resultaten förväntas återhämtas under 2025 och 2026. Samtidigt ökar de långsiktiga behoven av välfärd och



Bilaga 4, Rapport IKE inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola

Handläggare: Jenny Sjöstrand

Datum: 2023-06-12

bristen på arbetskraft växer när invånare över 80 år blir allt fler.
Kompetensförsörjningen fortsätter att vara en stor utmaning.

- Ökningen i KPI på 7,6 % år 2023 och 2,1 % 2024 ger en ökning i index med cirka 3,5 % på två år, vilket främst drivs av inflationen.
- Ökning i arbetsgivaravgifter ger en ökning i index med cirka 1,8 % under två år, vilket i sin tur beror på ökade pensionskostnader till följd av hög inflation.
- Nätverket konstaterar att det i modellen finns en 4 % ökning i lärarkostnader på två år. Lärarlönerna i sin tur utgör 78% av personalkostnaderna.
- Den demografiska utvecklingen följs och kommunernas befolkningsprognoser har sammanställts gällande elever i åldrarna 16 år, 16-18 år och 16-20 år. Trenden är att elevunderlaget i åldersgruppen 16-20 år ökar med 3 procent årligen till 2026.
- En något osäker del av elevunderlaget beror på att gruppen nyanlända generellt är mer svårprognosticerad bland annat på grund av det politiska läget och dess konsekvenser.
- Allt fler elever söker sig till introduktionsprogram med övergång till studier på nationellt program eller för övergång till arbetslivet.
- Arbetet med att förhindra avbrott och att leda ungdomar tillbaka till gymnasieskolan är fortsatt en viktig parameter.
- Andelen elever som antas till en yrkesutbildning ökade något under 2022 och var då tillbaka på 2020 års nivå.
- Vid antagningen 2022 till år 1 omfattade yrkesprogrammen 25 % av elevgruppen och de högskoleförberedande programmen 75 %.
- Lärarlönerna (exklusive särskilda statsbidrag) påverkas främst på grund av högre ingångslöner. Orsakerna är fortsatt ökad konkurrens om behöriga lärare.
- Den regionala rapporten om det gymnasiala utbudet är fortsatt användbar i det regionala samrådet kring utbildningsplanering.

Samverkansavtal för anpassad gymnasieskola – ekonomisk reglering

Samverkansavtal för gymnasiesärskola 2023/2024 – 2026/2027

I avtalet regleras bland annat ett antal ekonomiska förutsättningar. Dessa gäller:

- Prislista
- Avstämningsdatum
- Resor
- Elever med specifika, individuella behov



Bilaga 4, Rapport IKE inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola
Handläggare: Jenny Sjöstrand
Datum: 2023-06-12

- Utbildning i kombination studier/idrott
- Elev- och ansvarsförsäkring
- Investeringar

Se avtalet för beskrivning av den ekonomiska överenskommelsen.

Omvärldsfaktorer och iakttagelser kring anpassad gymnasieskola

Förutom de omvärldsfaktorer som påverkar gymnasieskolan ses en ökning av elever i den anpassade gymnasieskolan, däremot ses många av dem antas till individuellt program inom anpassad gymnasieskola 2022.

Antalet antagna till anpassad gymnasieskola ökade mellan 2021 och 2022 med 19 elever, vilket motsvarar en ökning med 12 %.

Resultat avstämning

Den anpassade gymnasieskolan har sänkt sina kostnader med i snitt-4,6% när man jämför prislista 2022 och framräknat pris baserat på bokslut 2022. Detta beror bland annat på att antal elever har ökat i samtliga kommuner som är med i omräkningsarbetet.

Här följer vi i år samma förslag som övriga gymnasieskolan, dvs att kostnadsminskningen begränsas till -3%.

Gymnasieekonomnätverkets idé- och erfarenhetsutbyte

Då det är ett omräkningsår av prislistan har det naturligt varit det stora fokuset i nätverket. Utöver arbetet med prislistan har idé- och erfarenhetsutbyte genomförts kring bland annat:

- Arbete med aktuella frågor
- Samverkansavtal 2023/2024-2026/2027
- Utbudsrapporten
- Propositioner som påverkar gymnasieskolan och anpassad gymnasieskola

Tjänsteskrivelse, Göteborgsregionens kommunalförbund
Handläggare: Jenny Sjöstrand
Datum: 2023-06-27, diarienummer: ANT 2023-00005

Förslag till interkommunal ersättning inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola kalenderåret 2024

Förslag till beslut

Antagningsnämnden föreslås besluta

att föreslå Förbundsstyrelsen att rekommendera medlemskommunerna att fatta beslut om förslag till interkommunal ersättning (IKE) för gymnasieskola och anpassad gymnasieskola i Göteborgsregionens kommuner kalenderåret 2024 samt

att kommunernas beslut ska vara GR tillhanda senast 30 november 2023.

Sammanfattning och bakgrund

Arbetet med interkommunal ersättning har utförts på uppdrag av Utbildningschefs nätverket genom Gymnasieekonomnätverket bestående av gymnasieekonomer som i samverkan med medlemskommunerna arbetat fram ett förslag. Arbetet har i grunden byggt på de principer som fastställdes i samverkansavtalet 2023/2024-2026/2027.

Förslaget har sin utgångspunkt i bokslut 2022 med två års indexuppräknings, totalt 9,276 %. För 2023 innebär det 5,927 %, (det vill säga 6,185 % med minus 0,258% i justering) och 2024 3,161 %. Sammanfattningsvis innebär en genomsnittlig prisökning för gymnasieskolan år 2024 på 8 % jämfört med 2023 års prislista.

Beslutsunderlag

Bilaga 1: GR:s modell för IKE inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola

Bilaga 2: Prislista Interkommunal ersättning inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola 2024

Bilaga 3: Beräkning index för interkommunal ersättning inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola 2024

Bilaga 4: Rapport Interkommunal ersättning inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola 2024

Skickas till

Förbundsstyrelsen

Fredrik Zeybrandt
Utbildningschef

/Jenny Sjöstrand
Sekreterare Gymnasieekonomnätverket



Bildningsnämndens arbetsutskott protokoll 2023-11-07

§ 68

Interkommunala ersättningar (IKE) vuxenutbildning 2024

Dnr BIN 2023/331

Sammanfattning

Göteborgsregionens förbundsstyrelse har vid möte den 23 september 2023 beslutat rekommendera medlemskommunerna att fastställa den interkommunala ersättningen för kommunal vuxenutbildning i Göteborgsregionen. Under 2023-01-01—2023-12-31 tillämpas nedanstående priser. Dessa föreslås vara oförändrade under 2024.

- a. för grundläggande kurser tillämpas ett enhetspris på 55 kronor per poäng. Enhetspriset gäller för undervisning som ges både genom klassrumsundervisning och genom flexibel undervisning,
- b. för teoretiska gymnasiala kurser tillämpas ett enhetspris på 55 kronor per poäng. Enhetspriset gäller för undervisning som ges både genom klassrumsundervisning och genom flexibel undervisning,
- c. för grundläggande och gymnasiala distanskurser tillämpas ett enhetspris på 36 kronor per poäng,
- d. för gymnasiala yrkeskurser och sammanhållna yrkesutbildningar tillämpas bilaterala förhandlingar mellan berörda kommuner,
- e. för elever inom Komvux som anpassad utbildning tillämpas bilaterala förhandlingar mellan berörda kommuner,
- f. för utbildning i svenska för invandrare tillämpas ersättning enligt följande:
Studieväg 1: 60 kronor per timme
Studieväg 2: 50 kronor per timme
Studieväg 3: 45 kronor per timme.

Kommunernas beslut ska vara GR tillhanda senast 15 december 2023.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2023-10-18

Förbundsstyrelsens beslut IKE Vuxenutbildningen

Ekonomiska konsekvenser

Fastställande av föreslagen prislista innebär att priset är oförändrat 2024 i förhållande till motsvarande prislista för 2023.



LILLA EDETS
KOMMUN

Bildningsnämndens arbetsutskott protokoll 2023-11-07

Sociala konsekvenser

-

Arbetsutskottets beslutsförslag till bildningsnämnden

Bildningsnämnden antar den föreslagna prissättningen enligt Göteborgsregionens kommunalförbunds protokoll daterat den 23 september 2023.

Beslutet expedieras till
Göteborgsregionens kommunalförbund (GR)
Yvonne Jansson Sandberg, rektor

Beslutet skickas för kännedom till
Karin Hallhagen Bagby, sektorchef



Interkommunal ersättning inom Vuxenutbildning år 2024

Dnr BIN 2023/331

Sammanfattning

Göteborgsregionens förbundsstyrelse har vid möte den 23 september 2023 beslutat rekommendera medlemskommunerna att fastställa den interkommunala ersättningen för kommunal vuxenutbildning i Göteborgsregionen. Under 2023-01-01—2023-12-31 tillämpas nedanstående priser. Dessa föreslås vara oförändrade under 2024.

- a. för grundläggande kurser tillämpas ett enhetspris på 55 kronor per poäng. Enhetspriset gäller för undervisning som ges både genom klassrumsundervisning och genom flexibel undervisning,
- b. för teoretiska gymnasiala kurser tillämpas ett enhetspris på 55 kronor per poäng. Enhetspriset gäller för undervisning som ges både genom klassrumsundervisning och genom flexibel undervisning,
- c. för grundläggande och gymnasiala distanskurser tillämpas ett enhetspris på 36 kronor per poäng,
- d. för gymnasiala yrkeskurser och sammanhållna yrkesutbildningar tillämpas bilaterala förhandlingar mellan berörda kommuner,
- e. för elever inom Komvux som anpassad utbildning tillämpas bilaterala förhandlingar mellan berörda kommuner,
- f. för utbildning i svenska för invandrare tillämpas ersättning enligt följande:
Studieväg 1: 60 kronor per timme
Studieväg 2: 50 kronor per timme
Studieväg 3: 45 kronor per timme.

Kommunernas beslut ska vara GR tillhanda senast 15 december 2023.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2023-10-18
Förbundsstyrelsens beslut IKE Vuxenutbildningen

Ekonomiska konsekvenser

Fastställande av föreslagen prislista innebär att priset är oförändrat 2024 i förhållande till motsvarande prislista för 2023.

Arbetsutskottets beslutsförslag till bildningsnämnden

Bildningsnämnden antar den föreslagna prissättningen enligt Göteborgsregionens kommunalförbunds protokoll daterat den 23 september 2023.

Yvonne Jansson-Sandberg
Rektor
yvonne.janssonsandberg@lillaedet.se

Beslut expedieras till
Göteborgsregionens kommunalförbund (GR)
Yvonne Jansson Sandberg, rektor

Beslutet skickas för kännedom till
Karin Hallhagen Bagby, sektorchef

§ 64 Interkommunala ersättningar (IKE) vuxenutbildning 2024

Beslut

Medlemskommunerna rekommenderas att fastställa priser för kommunal vuxenutbildning i Göteborgsregionen 2024 enligt bilaga daterad 2023-04-04.

Kommunernas beslut ska vara GR tillhanda senast 15 december 2023.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

Sammanfattning av ärendet

Föreliggande förslag till interkommunal ersättning i Göteborgsregionen 2024 avser de kurser inom kommunal vuxenutbildning som inte ingår i det regionala samverkansavtalet för utbildningar inom yrkesvux. De följer gängse prismodell. Ärendet gäller utbildningar där interkommunal ersättning inom Göteborgsregionen utgår och avser utbildning på grundläggande nivå, utbildning på gymnasial nivå, Komvux som anpassad utbildning samt utbildning i svenska för invandrare.

Vuxenutbildningsnätverket ställde sig bakom förslaget den 4 april 2023.

Utbildningschefs nätverket ställde sig bakom förslaget den 16 juni 2023.

Antagningsnämnden ställde sig bakom förslaget den 27 juni 2023.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse

Bilaga: Prislista för interkommunal ersättning inom kommunal vuxenutbildning år 2024.

Skickas till

Medlemskommunerna



Förslag interkommunal ersättning (IKE) inom kommunal vuxenutbildning i Göteborgsregionen år 2024

Förslag till beslut

Medlemskommunerna rekommenderas att fastställa priser för kommunal vuxenutbildning i Göteborgsregionen 2024 enligt bilaga daterad 2023-04-04.

Kommunernas beslut ska vara GR tillhanda senast 15 december 2023.

Sammanfattning av ärendet

Föreliggande förslag till interkommunal ersättning i Göteborgsregionen 2024 avser de kurser inom kommunal vuxenutbildning som inte ingår i det regionala samverkansavtalet för utbildningar inom yrkesvux. De följer gängse prismodell. Ärendet gäller utbildningar där interkommunal ersättning inom Göteborgsregionen utgår och avser utbildning på grundläggande nivå, utbildning på gymnasial nivå, Komvux som anpassad utbildning samt utbildning i svenska för invandrare.

Vuxenutbildningsnätverket ställde sig bakom förslaget den 4 april 2023.
Utbildningschefs nätverket ställde sig bakom förslaget den 16 juni 2023.
Antagningsnämnden ställde sig bakom förslaget den 27 juni 2023.

Beslutsunderlag

Bilaga: Prislista för interkommunal ersättning inom kommunal vuxenutbildning år 2024

Skickas till

Medlemskommunerna

Gitte Caous
Förbundsdirektör



Antagningsnämnden

Handläggare: Marie Egerstad, chef Vuxenutbildningen

Datum: 2023-04-04, ATN 2023-00006

Prislista för interkommunal ersättning inom kommunal vuxenutbildning 2024

Prislista för interkommunal ersättning i Göteborgsregionen 2024 avser de kurser inom kommunal vuxenutbildning som inte ingår i det regionala samverkansavtalet för utbildningar inom yrkesvux. De följer gängse prismodell. Ärendet gäller utbildningar där interkommunal ersättning inom Göteborgsregionen utgår och avser utbildning på grundläggande nivå, utbildning på gymnasial nivå, Komvux som anpassad utbildning samt utbildning i svenska för invandrare.

Under 2023-01-01–2023-12-31 tillämpas nedanstående priser. Dessa föreslås vara oförändrade under 2024.

- a. för grundläggande kurser tillämpas ett enhetspris på 55 kronor per poäng. Enhetspriset gäller för undervisning som ges både genom klassrumsundervisning och genom flexibel undervisning,
- b. för teoretiska gymnasiala kurser tillämpas ett enhetspris på 55 kronor per poäng. Enhetspriset gäller för undervisning som ges både genom klassrumsundervisning och genom flexibel undervisning,
- c. för grundläggande och gymnasiala distanskurser tillämpas ett enhetspris på 36 kronor per poäng,
- d. för gymnasiala yrkeskurser och sammanhållna yrkesutbildningar tillämpas bilaterala förhandlingar mellan berörda kommuner,
- e. för elever inom Komvux som anpassad utbildning tillämpas bilaterala förhandlingar mellan berörda kommuner,
- f. för utbildning i svenska för invandrare tillämpas ersättning enligt följande:
Studieväg 1: 60 kronor per timme
Studieväg 2: 50 kronor per timme
Studieväg 3: 45 kronor per timme.

Vuxenutbildningsnätverket har den 2023-04-04 ställt sig bakom förslaget.

Marie Egerstad
Chef, vuxenutbildningen
Göteborgsregionen

Ulrika Krabbe
Projektledare, vuxenutbildningen
Göteborgsregionen

Förslag interkommunal ersättning (IKE) inom kommunal vuxenutbildning i Göteborgsregionen år 2024

Förslag till beslut

Antagningsnämnden föreslås besluta

att föreslå Förbundsstyrelsen att rekommendera medlemskommunerna att fastställa priser för kommunal vuxenutbildning i Göteborgsregionen 2024 enligt bilaga daterad 2023-04-04 samt

att kommunernas beslut ska vara GR tillhanda senast 30 november 2023.

Sammanfattning av ärendet

Föreliggande förslag till interkommunal ersättning i Göteborgsregionen 2024 avser de kurser inom kommunal vuxenutbildning som inte ingår i det regionala samverkansavtalet för utbildningar inom yrkesvux. De följer gängse prismodell. Ärendet gäller utbildningar där interkommunal ersättning inom Göteborgsregionen utgår och avser utbildning på grundläggande nivå, utbildning på gymnasial nivå, Komvux som anpassad utbildning samt utbildning i svenska för invandrare.

Vuxenutbildningsnätverket har den 2023-04-04 ställt sig bakom förslaget och Utbildningschefsnätverket ställde sig den 2023-06-16 bakom förslaget.

Beslutsunderlag

Bilaga: Prislista för interkommunal ersättning inom kommunal vuxenutbildning år 2024

Skickas till

Förbundsstyrelsen

Marie Egerstad
Chef, vuxenutbildningen
Göteborgsregionen

Ulrika Krabbe
Projektledare, vuxenutbildningen
Göteborgsregionen



Bildningsnämndens arbetsutskott protokoll 2023-11-07

§ 69

Interkommunal ersättning inom förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola, fritidshem, anpassad skola och ISGR 2024

Dnr BIN 2023/244

Sammanfattning

Göteborgsregionens kommunalförbunds förbundsstyrelse har vid möte den 29 september 2023 beslutat rekommendera medlemskommunerna att med avstämningpunkt den 15:e respektive månad, fastställa interkommunal ersättning (IKE) för förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola, fritidshem, grundsärskola och ISGR kalenderåret 2024 i enlighet med föreslagen prislista.

Föreliggande förslag till interkommunal ersättning (IKE) inom rubricerade verksamheter kalenderåret 2024, för de kommuner som ingår i GR-området, har framtagits på uppdrag av Utbildningsgruppen. Arbetet har utförts av en av Utbildningschefsnätverket tillsatt arbetsgrupp bestående av skolekonomer, som i samverkan med medlemskommunerna, arbetat fram ett förslag.

Ersättning för år 2024 baseras på genomsnittet av GR kommunernas nettokostnader och utgår från 2022 års redovisade kostnader som sedan schablonmässigt indexerats till 2024 års penningvärde. Beräkningsförutsättningarna för 2024 har hämtats från SKR:s cirkulär 23:20 samt 23:05. Det sammanvägda indexet för 2023 och 2024 är 6.963 %, vilket inkluderar en rationalisering med 2.5 %

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, daterad 2022-09-19

Förslag till interkommunal ersättning inom förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola, fritidshem, anpassad grundskola och ISGR år 2024, daterat 2023-06-16

Ekonomiska konsekvenser

Kostnadsförändringen för Lilla Edets kommun är kopplad till både justerad prislista och eventuella förändringar i elevantalet, dvs. antalet elever som är folkbokförda i Lilla Edets kommun och går i skola hos en annan kommunal huvudman inom GR. Om elevantalet 2024 är oförändrat utifrån antalet per september 2023 kommer kostnaderna för köpta platser inom IKE för fritidshem och grundskola inom GR öka med ca 440 tkr för Lilla Edets kommun. Om barnantalet i förskolan 2024 är oförändrat utifrån antalet per september 2023 kommer kostnaderna för köpta platser inom IKE i förskolan öka med ca 35 tkr för Lilla Edets kommun.

Sociala konsekvenser

-



LILLA EDETS
KOMMUN

Bildningsnämndens arbetsutskott protokoll 2023-11-07

Arbetsutskottets beslutsförslag till bildningsnämnden

Bildningsnämnden antar den föreslagna prissättningen enligt GR:s förbundsstyrelses protokoll daterat 2023-09-29.

Beslutet expedieras till
Göteborgsregionens kommunalförbund, Förbundsstyrelsen



Interkommunal ersättning inom GR gällande förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola, fritidshem, anpassad grundskola och ISGR år 2024

Dnr BIN 2023/244

Sammanfattning

Göteborgsregionens kommunalförbunds förbundsstyrelse har vid möte den 29 september 2023 beslutat rekommendera medlemskommunerna att med avstämningspunkt den 15:e respektive månad, fastställa interkommunal ersättning (IKE) för förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola, fritidshem, grundsärskola och ISGR kalenderåret 2024 i enlighet med föreslagen prislista, bilaga 2.

Föreliggande förslag till interkommunal ersättning (IKE) inom rubricerade verksamheter kalenderåret 2024, för de kommuner som ingår i GR-området, har framtagits på uppdrag av Utbildningsgruppen. Arbetet har utförts av en av Utbildningschefsnätverket tillsatt arbetsgrupp bestående av skolekonomer, som i samverkan med medlemskommunerna, arbetat fram ett förslag.

Ersättning för år 2024 baseras på genomsnittet av GR kommunernas nettokostnader och utgår från 2022 års redovisade kostnader som sedan schablonmässigt indexerats till 2024 års penningvärde. Beräkningsförutsättningarna för 2024 har hämtats från SKR:s cirkulär 23:20 samt 23:05. Det sammanvägda indexet för 2023 och 2024 är 6.963 %, vilket inkluderar en rationalisering med 2.5 %

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, daterad 2022-09-19

Förslag till interkommunal ersättning inom förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola, fritidshem, anpassad grundskola och ISGR år 2024, daterat 2023-06-16

Ekonomiska konsekvenser

Kostnadsförändringen för Lilla Edets kommun är kopplad till både justerad prislista och eventuella förändringar i elevantalet, dvs. antalet elever som är folkbokförda i Lilla Edets kommun och går i skola hos en annan kommunal huvudman inom GR. Om elevantalet 2024 är oförändrat utifrån antalet per september 2023 kommer kostnaderna för köpta platser inom IKE för fritidshem och grundskola inom GR öka med ca 440 tkr för Lilla Edets kommun. Om barnantalet i förskolan 2024 är oförändrat utifrån antalet per september 2023 kommer kostnaderna för köpta platser inom IKE i förskolan öka med ca 35 tkr för Lilla Edets kommun.

Sociala konsekvenser

Arbetsutskottets beslutsförslag till bildningsnämnden

Bildningsnämnden antar den föreslagna prissättningen enligt GR:s förbundsstyrelsens protokoll daterat 2023-09-29.

Anders Nordgren
Verksamhetschef
anders.nordgren@lillaedet.se

Beslut expedieras till
Göteborgsregionens kommunalförbund, Förbundsstyrelsen

Beslutet skickas för kännedom till



Tjänsteskrivelse, Göteborgsregionens kommunalförbund

Handläggare: Emma Eriksson

Datum: 2023-06-16, diarienummer: ATN 2023-00004

Förslag till interkommunal ersättning inom förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola, fritidshem, anpassad grundskola och ISGR år 2024

Förslag till beslut

Utbildningschefs nätverket föreslås enas om

att rekommendera Utbildningsgruppen att föreslå Förbundsstyrelsen att rekommendera medlemskommunerna att, med avstämningstidpunkt den 15:e respektive månad, fastställa interkommunal ersättning för förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola, fritidshem, anpassad grundskola och ISGR kalenderåret 2024 i enlighet med innehållet i prislista bilaga 2, daterad 2023-06-13.

att kommunernas beslut ska vara GR tillhanda senast 30 november 2023.

Sammanfattning och bakgrund

Föreliggande förslag till interkommunal ersättning (IKE) inom rubricerade verksamheter kalenderåret 2024, för de kommuner som ingår i GR-området, har framtagits på uppdrag av Utbildningsgruppen. Arbetet har utförts av en av Utbildningschefs nätverket tillsatt arbetsgrupp bestående av skolekonomer, som i samverkan med medlemskommunerna, arbetat fram ett förslag.

Ersättning för år 2024 baseras på genomsnittet av GR kommunernas nettokostnader och utgår från 2022 års redovisade kostnader som sedan schablonmässigt indexerats till 2024 års penningvärde.

Beräkningsförutsättningarna för 2024 har hämtats från SKR:s cirkulär 23:20 samt 23:05. Det sammanvägda indexet för 2023 och 2024 är 6,963 %, vilket inkluderar en rationalisering med 2,5 %.

Beslutsunderlag

Bilaga 1: GR:s modell för IKE gällande förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola, fritidshem, anpassad grundskola och ISGR

Bilaga 2: Prislista Interkommunal ersättning inom förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola, fritidshem och anpassad grundskola kalenderåret 2024

Fredrik Zeybrandt
Utbildningschef

/Emma Eriksson
Sekreterare Skolekonominätverket

GR:s modell för Interkommunal ersättning inom förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola, fritidshem, anpassad grundskola och ISGR

Principer

I samband med Utbildningschefs nätverkets beslut om interkommunala ersättningar för grundskola, förskoleklass och fritidshem för år 2002 beslutades det även om vissa grundläggande principer och regelverk. De går i korthet ut på att underlaget för den interkommunala ersättningen skall baseras på genomsnittet av GR-kommunernas kostnader för rubricerade verksamheter. Kannebäckskolan samt ersättningen för del som avser Svenska Balettskolans danslinje ingår inte i prislstan, utan ersätts enligt framräknat självkostnadspris från grundskoleförvaltningen Göteborg Stad.

Kostnadsberäkning

GR-kommunernas kostnader definieras som de bruttokostnader som anges i SCB:s och Skolverkets senaste jämförelsetal som sedan reduceras med eventuella intäkter, exempelvis statsbidrag och föräldraavgifter för förskola/pedagogisk omsorg, vilket resulterar i GR-kommunernas nettokostnader.

Enligt de fastställda principerna ska ersättningen för år 2024 baseras på genomsnittet av GR-kommunernas nettokostnader och utgå från 2022 års redovisade kostnader som sedan schablonmässigt indexerar till 2024 års penningvärde.

Sedan 2013 finns det gemensamma faktorer bakom framtagning av index för interkommunal ersättning IKE för samtliga verksamheter inklusive gymnasiet, gymnasiesärskola och vuxenutbildning. Beräkningsförutsättningar för 2024 har hämtats från SKR:s cirkulär 23:20 och 23:05. Detta innebär ett sammanvägt index för 2023 och 2024 med 9,542 %. I förslaget till beslut ingår rationalisering med 2,5% vilket ger ett sammanvägt index på 6,963 %. Underlagsmaterial kan rekvireras vid behov.

Föreslaget index på 9,542 % beror på stora förändringar i det ekonomiska läget, där hög inflation medför ökade pensionskostnader och större ökning av KPI. Då flertalet GR kommuner inte har ekonomisk möjlighet att helt kompensera för prisökningar som påverkas av KPI föreslås en rationalisering av index med 2,5 %. Totalt för åren 2023 och 2024 föreslås således indexuppräknningen bli 6,963 %.

Utbildningschefsnätverket
Handläggare: Emma Eriksson
Datum: 2023-06-13

Ersättningens omfattning

Ersättningen omfattar samtliga kostnader för barnets/elevens skolgång. Ersättning för eventuella modersmålskostnader ingår. I extraordinära fall kan anordnarkommunen och hemkommunen göra annan överenskommelse.

Anpassad grundskola/fritidshemsplats i anpassad grundskola

Beräkning av plats i anpassad grundskola/fritidshemsplats i anpassad grundskola kompliceras då kostnader för den verksamheten kan variera stort. Antalet barn är få i dessa skolformer i relation till totala antalet skolbarn och barnens behov av stöd kan vara väldigt skiftande. Dessutom är det svårt att klart definiera kostnader för fritidshem för anpassad grundskola då dessa inte särredovisas i räkenskapsammandraget (RS).

För att förenkla hanteringen mellan kommunerna innehåller prislistan en schablonersättning för elever inom anpassad grundskola samt dess fritidshemsplats. Vid extraordinära behov finns möjligheter för mottagande skola och avlämnande kommun att träffa en annan överenskommelse.

För att prislistan ska gälla krävs att eleven är mottagen i anpassad grundskola. Mottagande kommun har rätt att vid ny utredning ändra ersättningsnivå för eleven.

Nivå 1

Elever med svår till måttlig intellektuell funktionsnedsättning (inriktning ämnesområden) och/eller elever med stora behov av:

- omsorg,
- omvårdnad,
- tillsyn,
- lokalanpassning,
- hjälpmedel.

Nivå 2

Elever med lindrig till måttlig intellektuell funktionsnedsättning (i huvudsak inriktning ämnen) med mindre behov av:

- omsorg,
- omvårdnad,
- tillsyn,
- lokalanpassning,
- hjälpmedel

Nivå 3

Individintegrerade elever i anpassad grundskola.

Utbildningschefsnätverket
Handläggare: Emma Eriksson
Datum: 2023-06-13

ISGR

ISGR en internationell skola med en svensk sektion och en internationell sektion. Den internationella sektionen har högre kostnader då de läser efter en internationell läroplan benämnd International Baccalaureate men de har också högre intäkter i form av skolavgift.

Ersättningen till dessa sektioner är samma som den interkommunala ersättningen för övriga GR-kommuner. Efter beslut i GR:s förbundsstyrelse 6 december 2013 samt i alla GR:s medlemskommuner är ersättningsnivån förhöjd med 4% från och med 2017 pga framtida ökade hyreskostnader. Beslutet gäller både svenska som internationella sektionen.

Avstämning och fakturering

Förskola/pedagogisk omsorg

- Folkbokföringen styr och avstämning görs per den 15:e varje månad. Enbart hela månader faktureras. Fakturering sker för innevarande månad.
- I förskola och pedagogisk omsorg gäller anordnarkommunens system för åldersuppflyttning mellan 2 och 3 års ålder, enligt befintligt samverkansavtal, vid debitering.
- Anordnarkommunen debiterar föräldraavgiften i förskola/pedagogisk omsorg.

Förskoleklass, fritidshem, grundskola och anpassad grundskola

- Läsåret börjar 1 juli.
- Folkbokföringen styr och avstämning görs per den 15:e varje månad. Enbart hela månader faktureras. Fakturering sker för innevarande månad.
- Den kommun som eleven är folkbokförd i betalar IKE till den kommun som anordnar utbildningen.
- I samband med höstterminens start kan det vara svårt att veta vilken skola eleven kommer tillhöra. Därför är eventuell fakturering som sker i juli och augusti preliminär och korrigeras utifrån avstämning den 15 september. Den kommun där eleven går i skola den 15 september har rätt till ersättning för eleven för juli och augusti från den kommun där eleven var folkbokförd i juli respektive i augusti.
- Anordnarkommunen debiterar föräldraavgiften i fritidshem/pedagogisk omsorg.



Utbildningschefsnätverket
Handläggare: Emma Eriksson
Datum: 2023-06-13

Interkommunal ersättning inom förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola, fritidshem samt anpassad grundskola kalenderåret 2024 - Prislista

Sammanställning avseende pris för 2024 för förskola

Barn 1-2 år	175 993 kr /år
Barn 3-5 år	140 795 kr/år

Sammanställning avseende pris för 2024 för pedagogisk omsorg

Barn 1-2 år	168 339/år
Barn 3-5 år	134 671 kr/år

Sammanställning avseende pris för 2024 för förskoleklass

Förskoleklass	65 077 kr/år
---------------	--------------

Sammanställning avseende pris för 2024 för grundskola

Grundskola årskurs 1-3	90 009 kr/år
Grundskola årskurs 4-6	111 544 kr/år
Grundskola årskurs 7-9	131 869 kr/år

Sammanställning avseende pris för 2024 för fritidshem

Fritidshem årskurs F-3	50 613 kr/år
Fritidshem årskurs 4-6	41 411 kr/år

Sammanställning avseende pris för 2024 för anpassad grundskola

Nivå 1	647 952 kr/år
Nivå 2	477 009 kr/år
Nivå 3	dubbelt grundbelopp för grundskola enligt GR:s prislista



Utbildningschefsnätverket
Handläggare: Emma Eriksson
Datum: 2023-06-13

Sammanställning avseende pris för 2024 för fritidshem för anpassad grundskola

Nivå 1	220 304 kr/år
Nivå 2	162 183 kr/år
Nivå 3	dubbelt grundbelopp för fritidshem enligt GR:s prislista

Sammanställning avseende pris för 2024 för ISGR*ISGR, Svenska sektionen*

Förskoleklass	67 680 kr/år
Årskurs 1-3	93 610 kr/år
Årskurs 4-6	116 006
kr/år	
Årskurs 7-9	137 144 kr/år

ISGR, Internationella sektionen

Årskurs 0	93 610 kr/år
Årskurs 1-3	93 610 kr/år
Årskurs 4-5	116 006 kr/år
Årskurs 6-9	137 144 kr/år

ISGR, Fritidshem

Fritidshem F-3	52 638 kr/år
Fritidshem 4-6	43 067 kr/år



Bildningsnämndens arbetsutskott protokoll 2023-11-07

§ 70

Namngivning till förskolemoduler på Ström

Dnr BIN 2023/333

Sammanfattning

Ekaråsens förskolas bygglov har gått ut och därför behöver en verksamhetsflytt göras innan den nya planerade Stallgårdets förskola på Ström står färdig. Till dess att den nya förskolan står färdig flyttar Ekaråsvägens förskola i sin helhet till nya moduler placerade bredvid Solgatans förskola på Ström. Förskolan behöver därför namnges utifrån ny placering.

Förskolor och skolor i Lilla Edets kommun namnges med lokal och/eller historisk anknytning. Detta för att det ska vara tydligt var den geografiskt är placerad.

Namn på skolor och förskolor ska ha namn som knyter tydligt an till en plats eller ett område. Detta för att minska risk för missförstånd och så att till exempel Räddningstjänsten ska kunna hitta rätt vid uttryckning.

Processen är att berörd nämnd ger kommunstyrelsen förslag på ett namn för lokalen. Sedan fattar kommunstyrelsen beslut i frågan.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2023-10-04

Ekonomiska konsekvenser

Namngivningen medför inga ekonomiska konsekvenser.

Sociala konsekvenser

-

Arbetsutskottets beslutsförslag till bildningsnämnden

Bildningsnämnden föreslår kommunstyrelsen att namnge modulerna ”Stallets förskola”.

Beslutet skickas för kännedom till
Anna Lundin Jonsson, rektor
Karin Hallhagen Bagby, sektorchef
Mia Berg, verksamhetschef förskola



Namngivning till förskolemoduler på Ström

Dnr BIN 2023/333

Sammanfattning

Ekaråsens förskolas bygglov har gått ut och därför behöver en verksamhetsflytt göras innan den nya planerade Stallgårdets förskola på Ström står färdig. Till dess att den nya förskolan står färdig flyttar Ekaråsvägens förskola i sin helhet till nya moduler placerade bredvid Solgatans förskola på Ström. Förskolan behöver därför namnges utifrån ny placering.

Förskolor och skolor i Lilla Edets kommun namnges med lokal och/eller historisk anknytning. Detta för att det ska vara tydligt var den geografiskt är placerad.

Namn på skolor och förskolor ska ha namn som knyter tydligt an till en plats eller ett område. Detta för att minska risk för missförstånd och så att till exempel Räddningstjänsten ska kunna hitta rätt vid utryckning.

Processen är att berörd nämnd ger kommunstyrelsen förslag på ett namn för lokalen. Sedan fattar kommunstyrelsen beslut i frågan.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2023-10-04

Bakgrund

Namnet på den nya planerade förskolan på Ström är Stallgårdets förskola. Den nu tillfälliga lösningen för Ekaråsvägens förskola bör därför ha viss anknytning till den planerade förskolan på Ström därav namnförslaget ”Stallets förskola”. Namnet har även en koppling till området geografiskt samt är förankrat i folkmun.

Ekonomisk konsekvens

Namngivningen medför inga ekonomiska konsekvenser.

..

Arbetsutskottets beslutsförslag till bildningsnämnden

Bildningsnämnden föreslår kommunstyrelsen att namnge modulerna ”Stallets Förskola”.

Mia Berg
Verksamhetschef
maria.berg@lillaedet.se

Beslut expedieras till
Kommunstyrelsen
Elisabeth Linderoth, kommunchef

Beslutet skickas för kännedom till
Anna Lundin Jonsson, rektor
Karin Hallhagen Bagby, sektorchef
Mia Berg, verksamhetschef förskola



Bildningsnämndens arbetsutskott protokoll 2023-11-07

§ 71

Förstudie ny grundskola i Lödöse

Dnr BIN 2023/352

Sammanfattning

Tyréns har på uppdrag av kommunchefen gjort en översiktlig utredning av befintlig och tänkt skol- och förskolestruktur i Lödöse. Utredningen redogör för förutsättningar i befolkningsprognos, befintliga inskrivningstal i förskola och skola samt utvecklingstakt i bostadsbyggande i Lödöse utifrån rådande konjunkturläge. Utredningens sammanfattning pekar på behov av att justera det redan framtagna förslaget för ny grundskola F-6 och anpassad grundskola i Lödöse beträffande elevantal, elevytor och möjlighet till etappbyggnation för att minska risken för överytor och en hög kostnadsutveckling för projektet. Konsekvensen av utredningens resultat är att förvaltningen föreslår att en ny förstudie av grundskola F-6 inklusive anpassad grundskola i Lödöse genomförs.

Den föreslagna nya förstudien kommer medföra en senareläggning av skolans färdigställande, vilket i sin tur får konsekvenser för Gossagårdens förskola, där endast ett tillfälligt bygglov finns. Detta bygglov gäller till 2029 för en av modulerna och till 2030 för den andra. Sektor bildning kommer därför att starta en behovsutredning i enlighet med investeringsprocessen, och skriva fram det som ett separat ärende.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2023-10-25

PPT Tyréns

Ekonomiska konsekvenser

Tidigare kostnadsberäkningar för ny grundskola F-6 och anpassad grundskola i Lödöse har visat på en preliminär kostnad på 350 000 000 kronor exklusive moms och byggherrekostnader. I Tyréns kalkyl för ny grundskola F-6 inklusive anpassad grundskola redogörs för en uppskattad kostnad för nybyggnation motsvarande 528 000 000 kronor exklusive moms och byggherrekostnader.

Sociala konsekvenser

En ny grundskola F-6 inklusive anpassad grundskola i Lödöse bedöms vara en viktig faktor för områdets fortsatta utveckling både på kort och lång sikt.

Arbetsutskottets beslutsförslag till bildningsnämnden

1. Bildningsnämnden föreslår kommunstyrelsen att ge förvaltningen i uppdrag att ta fram en förstudie på ny grundskola F-6 inklusive anpassad grundskola i Lödöse i enlighet med investeringsprocessen.



LILLA EDETS
KOMMUN

Bildningsnämndens arbetsutskott protokoll 2023-11-07

2. Bildningsnämnden föreslår kommunstyrelsen att uppdra åt förvaltningen att beställa denna förstudie av EdetHus AB.

Beslutet expedieras till
Kommunstyrelsen

Beslutet skickas för kännedom till
Elisabeth Linderöth, kommunchef
Anders Nordgren, verksamhetschef grundskola



Förstudie ny grundskola i Lödöse

Dnr BIN 2023/352

Sammanfattning

Tyréns har på uppdrag av kommunchefen gjort en översiktlig utredning av befintlig och tänkt skol- och förskolestruktur i Lödöse. Utredningen redogör för förutsättningar i befolkningsprognos, befintliga inskrivningstal i förskola och skola samt utvecklingstakt i bostadsbyggande i Lödöse utifrån rådande konjunkturläge. Utredningens sammanfattning pekar på behov av att justera det redan framtagna förslaget för ny grundskola F-6 och anpassad grundskola i Lödöse beträffande elevantal, elevtytor och möjlighet till etappbyggnation för att minska risken för överytor och en hög kostnadsutveckling för projektet. Konsekvensen av utredningens resultat är att förvaltningen föreslår att en ny förstudie av grundskola F-6 inklusive anpassad grundskola i Lödöse genomförs.

Den föreslagna nya förstudien kommer medföra en senareläggning av skolans färdigställande, vilket i sin tur får konsekvenser för Gossagårdens förskola, där endast ett tillfälligt bygglov finns. Detta bygglov gäller till 2029 för en av modulerna och till 2030 för den andra. Sektor bildning kommer därför att starta en behovsutredning i enlighet med investeringsprocessen, och skriva fram det som ett separat ärende.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2023-10-25
PPT Tyréns

Ekonomiska konsekvenser

Tidigare kostnadsberäkningar för ny grundskola F-6 och anpassad grundskola i Lödöse har visat på en preliminär kostnad på 350 000 000 kronor exklusive moms och byggherrekostnader. I Tyréns kalkyl för ny grundskola F-6 inklusive anpassad grundskola redogörs för en uppskattad kostnad för nybyggnation motsvarande 528 000 000 kronor exklusive moms och byggherrekostnader.

Sociala konsekvenser

En ny grundskola F-6 inklusive anpassad grundskola i Lödöse bedöms vara en viktig faktor för områdets fortsatta utveckling både på kort och lång sikt.

Arbetsutskottets beslutsförslag till bildningsnämnden

1. Bildningsnämnden föreslår kommunstyrelsen att ge förvaltningen i uppdrag att ta fram en förstudie på ny grundskola F-6 inklusive anpassad grundskola i Lödöse i enlighet med investeringsprocessen.
2. Bildningsnämnden föreslår kommunstyrelsen att uppdra åt förvaltningen att beställa denna förstudie av EdetHus AB.

Karin Hallhagen Bagby
Sektorchef
karin.hallhagenbagby@lillaedet.se

Beslut expedieras till
Kommunstyrelsen

Beslutet skickas för kännedom till
Elisabeth Linderöth, kommunchef
Anders Nordgren, verksamhetschef grundskola



Bildningsnämndens arbetsutskott protokoll 2023-11-07

§ 72

Ersättningslokaler för Gossagårdens förskola

Dnr BIN 2023/356

Sammanfattning

Tyréns har på uppdrag av kommunchefen gjort en översiktlig utredning av befintlig och tänkt skol- och förskolestruktur i Lödöse. Utredningen redogör för förutsättningar i befolkningsprognos, befintliga inskrivningstal i förskola och skola samt utvecklingstakt i bostadsbyggande i Lödöse utifrån rådande konjunkturläge. Kortfattat kan konstateras att utredningen föreslår en ny förstudie av grundskola F-6 inklusive anpassad grundskola 1-9.

Den föreslagna nya förstudien kommer medföra en senareläggning av skolans färdigställande, vilket i sin tur får konsekvenser för Gossagårdens förskola, där endast ett tillfälligt bygglov finns. Detta bygglov gäller till 2029 för en av modulerna och till 2030 för den andra. Ett tidsbegränsat bygglov får ges i högst tio år, den sammanlagda tiden får inte överskrida femton år. När det tidsbegränsade bygglovet går ut 2029, finns således ingen möjlighet att förlänga. Sektor förordar därför att bildningsnämnden uppdrar åt sektorn att ta fram alternativa förslag för förskoleplatser i Lödöse motsvarande behovet som Gossagårdens förskola idag fyller.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2023-10-30

Ekonomiska konsekvenser

Genomförande av lokaliseringsutredning sker inom tilldelad budgetram.

Sociala konsekvenser

-

Arbetsutskottets beslutsförslag till bildningsnämnden

Bildningsnämnden uppdrar åt sektor bildning att genomföra en lokaliseringsutredning som möter det behov av förskoleplatser i Lödöse som beräknas uppstå 2029 när de tillfälliga byggloven går ut för Gossagårdens förskola.

Beslutet expedieras till
Mia Berg Verksamhetschef Förskola



Ersättningslokaler för Gossagårdens Förskola

Dnr BIN 2023/356

Sammanfattning

Tyréns har på uppdrag av kommunchefen gjort en översiktlig utredning av befintlig och tänkt skol- och förskolestruktur i Lödöse. Utredningen redogör för förutsättningar i befolkningsprognos, befintliga inskrivningstal i förskola och skola samt utvecklingstakt i bostadsbyggande i Lödöse utifrån rådande konjunkturläge. Kortfattat kan konstateras att utredningen föreslår en ny förstudie av grundskola F-6 inklusive anpassad grundskola 1-9.

Den föreslagna nya förstudien kommer medföra en senareläggning av skolans färdigställande, vilket i sin tur får konsekvenser för Gossagårdens förskola, där endast ett tillfälligt bygglov finns. Detta bygglov gäller till 2029 för en av modulerna och till 2030 för den andra. Ett tidsbegränsat bygglov får ges i högst tio år, den sammanlagda tiden får inte överskrida femton år. När det tidsbegränsade bygglovet går ut 2029, finns således ingen möjlighet att förlänga. Sektor förordar därför att bildningsnämnden uppdrar åt sektorn att ta fram alternativa förslag för förskoleplatser i Lödöse motsvarande behovet som Gossagårdens förskola idag fyller.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2023-10-30

Ekonomiska konsekvenser

Genomförande av lokaliseringstudier sker inom tilldelad budgetram.

Arbetsutskottets beslutsförslag till bildningsnämnden

Bildningsnämnden uppdrar åt sektor bildning att genomföra en lokaliseringstudier som möter det behov av förskoleplatser i Lödöse som beräknas uppstå 2029 när de tillfälliga byggloven går ut för Gossagårdens förskola.

Karin Hallhagen Bagby
Sektorchef
karin.hallhagenbagby@lillaedet.se

Beslut expedieras till
Mia Berg Verksamhetschef Förskola



Controllerrapport januari-oktober 2023

Dnr BIN 2023/135

Sammanfattning

I tertialrapport 2 lämnade bildningsnämnden en prognos för helår 2023 som visade på ett underskott på -3,3 mnkr. Bildningsnämnden uppdrog åt sektor bildning att vidta åtgärder för att komma i balans. Efter bokslut i oktober är bildningsnämndens prognos för helår 2023 ett resultat på -1,6 mnkr vilket är en förbättring av det prognostiserade underskottet med 1,7 mnkr. Förändringen i prognos beror främst på kostnader i gymnasieskolan där kostnaderna för helår reviderats och ser ut att vara 1,1 mnkr lägre än tidigare beräkningar. Kulturenheten har till följd av restriktivitet i återanställning av vakant tjänst också gjort ett större överskott än vad som prognostiserats, motsvarande 0,9 mnkr. Sektor bildning arbetar för att på helår nå en prognos i linje med budget.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2023-11-13
Controllerrapport januari-oktober 2023, daterad 23-11-10

Ekonomiska konsekvenser

Controllerrapporten ingår i kommunens årshjul för god ekonomisk överblick och för att nämnden ska kunna fatta väl underbyggda beslut.

Arbetsutskottets beslutsförslag till bildningsnämnden

Bildningsnämnden godkänner Controllerrapport januari-oktober 2023.

Karin Hallhagen Bagby
Sektorchef
karin.hallhagenbagby@lillaedet.se

Beslutet skickas för kännedom till
Ekonomichef Jörgen Karlsson



LILLA EDETS
KOMMUN

Bildningsnämnden
Controllerrapport

Controllerrapport januari-oktober 2023
Lilla Edets kommun
Bildningsnämnden

Datum: 2023-11-10

Dnr: 2023/135



LILLA EDETS
KOMMUN



Driftredovisning belopp i tkr	Utfall Jan- Okt	Budget Jan- Okt	Avvikelse	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse	Kommentarer
Verksamhetsområde							
Grundskola	-164 924	-163 049	- 1 875	-197 600	-195 840	-1 760	
Förskola	-89 901	-92 847	2 946	-110 500	-111 547	1 047	
Gymnasiet	-51 896	-51 593	- 303	-63 900	-61 912	-1 988	prognos i T2 -3088 tkr
Övergripande	-19 032	-19 879	847	-23 690	-23 871	181	
Kultur och Fritid	-10 914	-12 406	1 492	-14 001	-14 901	900	prognos i T2 300 tkr
Bildningsnämnden totalt	-336 667	-339 775	3 108	-409 691	-408 072	-1 619	

Prognos 2023 helår baserat på utfall till och med månad 10

Sektor bildnings prognos för helåret är ett negativt resultat på -1,6 mnkr. Prognosen baseras på årets 10 första månader.

Grundskola

För 2023 prognostiseras grundskoleverksamheten att göra ett negativt resultat på -1,8 mnkr.

Förskola

Detta år prognostiseras förskoleverksamheten att göra ett positivt resultat mot budget på 1,0 mnkr.

Gymnasiet

För 2023 prognostiseras kostnaderna för gymnasiet att göra ett negativt resultat på -2,0 mnkr. Vid eviderad prognosberäkning av gymnasiekostnaderna prognosticeras de vara 1,1 mnkr lägre än prognosticerat i T2.

Kultur och fritid

För året prognostiseras kultur och fritid att göra ett positivt resultat på 0,9 mnkr. Inom Kultur och fritid har man avstått från ersättningsrekrytering och från vissa externa evenemang, varför utfallet t.o.m. okt är lägre än budget och prognosen för året förbättras med 0,6 mnkr.

Övergripande

Övergripande verksamhet prognostiseras att göra ett positivt resultat på 0,2 mnkr.



Bildningsnämndens arbetsutskott protokoll 2023-11-07

§ 74

Verksamhetsplan och budget 2024 för bildningsnämnden

Dnr BIN 2023/335

Sammanfattning

Bildningsnämnden fullgör kommunens uppgifter inom det offentliga skolväsendet för barn och ungdom samt kommunens förskole- och fritidshemsverksamhet. Utöver det fullgörs även delar av kommunens kultur- och fritidsverksamhet av bildningsnämnden. Bildningsnämnden ska för sitt ansvarsområde fastställa en verksamhetsplan och budget för år 2024 där planeringen av verksamheten sker i olika delar:

- Planering av bildningsnämndens grunduppdrag med tillhörande kvalitetsfaktorer.
- Planering av nämndens prioriterade mål och övriga uppdrag till sektorn.

Bildningsnämndens uppdrag regleras i kommunallagen planering av ekonomiska ramar och viss speciallagstiftning samt i reglementet för nämnden som fastställts av kommunfullmäktige.

Kommande år behöver sektorns arbete med att höja elevernas måluppfyllelse intensifieras ytterligare för ökade elevresultat. Bildningsnämndens mål *"Andelen elever med behörighet till gymnasieutbildning ska öka"* kvarstår, och till det har sektorn tilldelats fem uppdrag kopplade till elevernas måluppfyllelse.

Jämte mål och uppdrag finns det ekonomiska utmaningar i form av kraftiga kostnadsökningar inom framför allt gymnasiet där all verksamhet består av köpta platser, till det kommer växande elevkullar inom grundskolan, ökande lokalhyror och kostnader för skolskjutsar.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2023-10-25

Bildningsnämndens verksamhetsplan och budget 2024, dokument

Ekonomiska konsekvenser

Bildningsnämndens ram och den föreslagna fördelningen mellan verksamheterna kommer att medföra behov av att vidta kraftiga åtgärder inom samtliga verksamheter, då fasta kostnader i form av köpta platser i gymnasiet, lokalhyror och skolskjutsar ökar med motsvarande dryga 20 miljoner kronor. I gymnasiet finns också en volymökning under hösten 2024 med dryga 40 elever, vilket motsvarar 3 miljoner kronor på halvår.

Sociala konsekvenser

-



LILLA EDETS
KOMMUN

Bildningsnämndens arbetsutskott protokoll 2023-11-07

Arbetsutskottets beslutsförslag till bildningsnämnden

Bildningsnämnden antar Verksamhetsplan och Budget 2024.

Niclas Ahlberg (SD) deltar inte i beslutet.

Beslutet expedieras till

Anders Nordgren, verksamhetschef skola

Maria Berg, verksamhetschef förskola

Marit Foss Fredriksson, kulturchef

Yvonne Sandberg-Jansson, rektor vuxenutbildning och gymnasieansvarig.



Verksamhetsplan och budget 2024 för bildningsnämnden

Dnr BIN 2023/335

Sammanfattning

Bildningsnämnden fullgör kommunens uppgifter inom det offentliga skolväsendet för barn och ungdom samt kommunens förskole- och fritidshemsverksamhet. Utöver det fullgörs även delar av kommunens kultur- och fritidsverksamhet av bildningsnämnden. Bildningsnämnden ska för sitt ansvarsområde fastställa en verksamhetsplan och budget för år 2024 där planeringen av verksamheten sker i olika delar:

- Planering av bildningsnämndens grunduppdrag med tillhörande kvalitetsfaktorer.
- Planering av nämndens prioriterade mål och övriga uppdrag till sektorn.

Bildningsnämndens uppdrag regleras i kommunallagen planering av ekonomiska ramar och viss speciallagstiftning samt i reglementet för nämnden som fastställts av kommunfullmäktige.

Kommande år behöver sektorns arbete med att höja elevernas måluppfyllelse intensifieras ytterligare för ökade elevresultat. Bildningsnämndens mål *"Andelen elever med behörighet till gymnasieutbildning ska öka"* kvarstår, och till det har sektorn tilldelats fem uppdrag kopplade till elevernas måluppfyllelse.

Jämte mål och uppdrag finns det ekonomiska utmaningar i form av kraftiga kostnadsökningar inom framför allt gymnasiet där all verksamhet består av köpta platser, till det kommer växande elevkullar inom grundskolan, ökande lokalhyror och kostnader för skolskjutsar.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2023-10-25

Bildningsnämndens verksamhetsplan och budget 2024, dokument

Ekonomiska konsekvenser

Bildningsnämndens ram och den föreslagna fördelningen mellan verksamheterna kommer att medföra behov av att vidta kraftiga åtgärder inom samtliga verksamheter, då fasta kostnader i form av köpta platser i gymnasiet, lokalhyror och skolskjutsar ökar med motsvarande dryga 20 miljoner kronor. I gymnasiet finns också en volymökning under hösten 2024 med dryga 40 elever, vilket motsvarar 3 miljoner kronor på halvår.

Arbetsutskottets beslutsförslag till bildningsnämnden

Bildningsnämnden antar Verksamhetsplan och Budget 2024.

Karin Hallhagen Bagby
Sektorchef
karin.hallhagenbagby@lillaedet.se

Beslut expedieras till
Anders Nordgren, verksamhetschef skola
Maria Berg, verksamhetschef förskola
Marit Foss Fredriksson, kulturchef
Yvonne Sandberg-Jansson, rektor vuxenutbildning och gymnasieansvarig.



LILLA EDETS
KOMMUN

Bildningsnämnden
Verksamhetsplan och Budget 2024

Verksamhetsplan och Budget 2024

Bildningsnämnden

Datum: 2023-10-31

Dnr: BIN2023/335



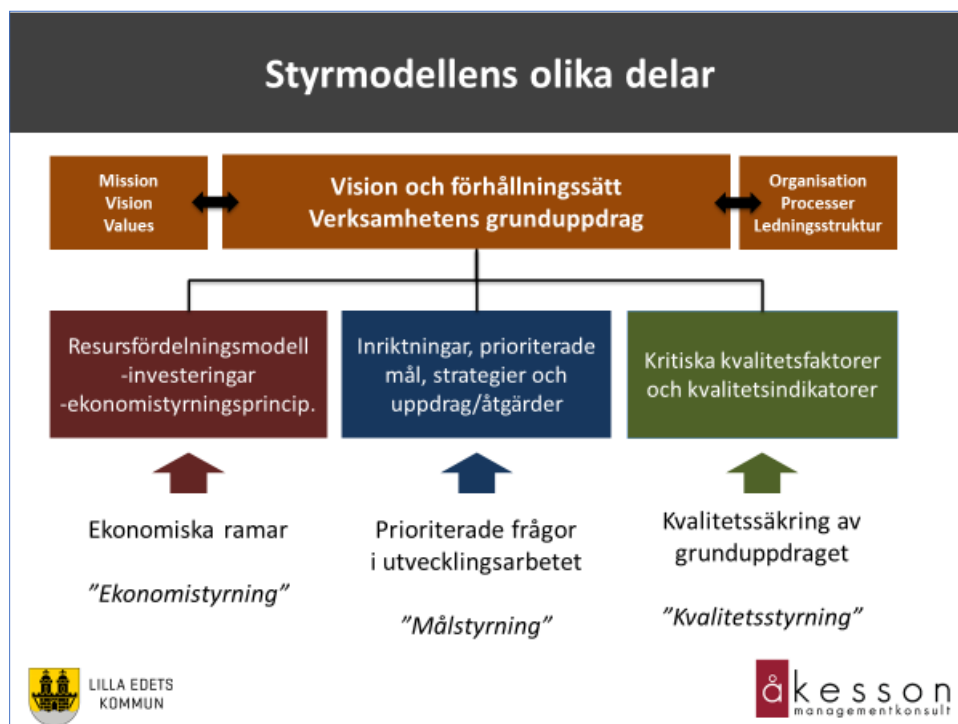
Innehållsförteckning

1	Nämndens verksamhet.....	4
1.1	Nämndens grunduppdrag.....	4
1.2	Verksamhetsbeskrivning	4
1.3	Kommunfullmäktiges vision, övergripande målområden och uppdrag till nämnden	7
2	Kritiska kvalitetsfaktorer.....	9
2.1	Nämndens kritiska kvalitetsfaktorer.....	9
3	Nuläge och förutsättningar	9
4	Nämndens målområde	10
4.1	Nämndens prioriterade mål	10
5	Övriga uppdrag till sektorn.....	11
5.1	Strategisk kompetensförsörjning	11
5.2	Språkutveckling - grunden för livslångt lärande	11
5.3	Gymnasieexamen	11
5.4	Kulturgaranti för barn och unga	11
6.	Ekonomi.....	11



Nämndens verksamhetsplan och budget 2023

Planering utifrån styrmodellen ska ske i tre delar:



- Planering av nämndens grunduppdrag med tillhörande kvalitetsfaktorer och kvalitetsindikatorer
- Planering av prioriterade frågor i utvecklingsarbetet (nämndens prioriterade mål och uppdrag)
- Planering av ekonomiska ramar



1 Nämndens verksamhet

1.1 Nämndens grunduppdrag

Bildningsnämnden fullgör kommunens uppgifter inom det offentliga skolväsendet för barn och ungdom samt kommunens förskole- och fritidshemsverksamhet. Utöver det hanteras delar av kultur och fritidsområdena av Bildningsnämnden.

I nämndens uppgifter ingår:

- Förskola, familjedaghem och Öppna förskolan
- Förskoleklass
- Fritidshem
- Grundskola
- Grundsärskola
- Gymnasieskola
- Gymnasiesärskola
- Kommunala Aktivitetsansvaret (KAA)
- Ungdomscoacher
- Bibliotek
- Kulturskola
- Kulturhuset Eden
- Kontakt med föreningsliv

1.2 Verksamhetsbeskrivning

Förskola

Bildningsnämnden ansvarar för förskoleverksamhet för kommunens barn i åldrarna 1 - 5 år. Verksamheten regleras främst av Skollagen och Läroplanen för förskolan. I Lilla Edet finns 10 kommunala förskolor och en öppen förskola. De kommunala förskolorna består av två till fem avdelningar. Det finns i nuläget ingen pedagogisk omsorg (till exempel familjedaghem) i kommunal verksamhet.

Förskoleverksamhet är en dynamisk verksamhet där barnantal, avdelningar och bemanning förändras löpande under läsåret. Högst antal barn är inskrivna under våren och lägst antal under hösten. Lokalerna är dimensionerade efter antal barn under våren. Totalt var 655 barn inskrivna i kommunal förskola i Lilla Edets kommun hösten (egen mätning 2023-10-15). Det är i dagsläget en minskning med ca 75 barn i förskolan från våren 2023 till hösten 2023.

Utöver de barn som går i kommunens egna förskolor går cirka 140 barn i förskolor eller pedagogisk omsorg med annan huvudman, det vill säga fristående förskola, pedagogisk omsorg eller annan kommun. Bildningsnämnden har även tillsynsansvar för fristående verksamheter, för vilka nämnden beviljat tillstånd.

Bildningsnämnden har även tillsynsansvar för fristående verksamheter, för vilka nämnden beviljat tillstånd.



Grundskola, förskoleklass och fritidshem

Bildningsnämnden ansvarar för skolverksamhet för kommunens barn i åldrarna 6-16 år. Verksamheten regleras främst av Skollagen, Skolförordningen och Läroplanen för grundskolan, förskoleklassen. Lilla Edets kommun har fyra skolor där förskoleklass, grundskola och fritidshemsverksamhet bedrivs. Fuxernaskolan är delad i två skolenheter; Fuxernaskolan F-6 samt Fuxernaskolan 7-9. Totalt går ca 180 elever i förskoleklass och ca 1300 elever i grundskolan. Av dessa går ca 690 elever i fritidshemsverksamhet, vilket är drygt 90 elever fler än föregående år.

Utöver de elever som går i kommunens egna skolor går ca 320 elever i skolor med annan huvudman, dvs. fristående skola eller annan kommun. Lilla Edets kommun har inte tillsynsansvar för fristående skolor, det ansvaret vilar på Skolinspektionen.

Anpassad grundskola

Bildningsnämnden ansvarar även för skolverksamhet för de elever som tillhör den anpassade grundskolans målgrupp. Verksamheten regleras främst av Skollagen, Skolförordningen och Läroplanen för den anpassade grundskolan. Den anpassade grundskolan är lokaliserad på Tingbergsskolan och inrymmer 34 elever.

Gymnasieskola, Anpassad gymnasieskola och KAA

Bildningsnämnden ansvarar för att kommunens ungdomar i åldrarna 16–19 år erbjuds gymnasieutbildning, antingen inom ramen för gymnasieskola eller anpassad gymnasieskola. Verksamheten regleras främst av Skollagen, Gymnasieförordningen, läroplan för gymnasieskolan samt läroplan för den anpassade gymnasieskolan. Lilla Edets kommun är inte huvudman för någon gymnasieskola eller anpassad gymnasieskola. Samtliga ungdomar som läser på gymnasiet studerar antingen på friskolor eller hos andra kommunala huvudmän. I dagsläget (augusti 2023) är 457 elever inskrivna på ca 70 olika gymnasieskolor, och inför hösten 2024 ökar antalet, dagens underlag ger vid handen en ökning med drygt 40 elever.

Kommunen har även ett aktivitetsansvar (KAA) för ungdomar i i åldern 16 – 20 år som inte studerar på gymnasiet eller som inte har slutfört gymnasiet med examensbevis. Samordnare för KAA samarbetar med skolans studie- och yrkesvägledare och har en tydlig roll för elever i åk 9 som riskerar att omfattas av KAA. Tidiga insatser är en viktig del av verksamheten. Antalet ungdomar inom detta område varierar över tid, under första halvåret 2023 har 63 ungdomar omfattats av KAA.

SFI och Komvux

Bildningsnämnden ansvarar för den kommunala vuxenutbildningen. Verksamheten regleras av Skollagen, Förordning om kommunal vuxenutbildning och Läroplan för komvux. Kommunal vuxenutbildning bedrivs på grundläggande nivå, gymnasial nivå, svenska för invandrare (SFI) samt anpassad utbildning på grundläggande och gymnasial nivå. Lilla Edets kommun har ingen egen vuxenutbildning utan samtliga kurser köps av Kunskapsförbundet Väst, Göteborgsregionen (GR) samt Hermods distans. Från och med den 1 augusti 2022 är kommunen skyldig att erbjuda en sammanhållen utbildning inom komvux för de deltagare i etableringsprogrammet som på grund av kort utbildning inte bedöms kunna matchas mot arbete under tiden i programmet. Utbildning i Svenska för invandrare (SFI) samt sammanhållen utbildning bedrivs i samverkan med Ale kommun där utbildningen även är lokaliserad. I augusti startade Göta älvdalens Lärcentrum, ett samverkansprojekt mellan Ale och Lilla Edet. Ale kommun, med Lilla Edets kommun som medsökande, beviljades 2023 statsbidrag för



utveckling av lärcentrum i syfte att ge eleverna stöd i sitt lärande samt möjlighet att möta andra elever. Göta älvdalens Lärcentrum är lokaliserad i Ale kommun, men har öppet en eftermiddag i veckan i kulturhuset i Lilla Edet

Kommunens samverkan kring yrkesutbildning för vuxna i Göteborgsregionen (GR) möjliggör för invånarna att oavsett hemkommun studera yrkesutbildning för vuxna på gymnasial nivå oberoende av utbildningsort. Utbildningarna ska stödja regionens arbetsliv, inom såväl privat som offentlig sektor, samt bidra till uthållig tillväxt i regionen. De regionalt sökbara yrkesutbildningarna finansieras delvis genom statsbidrag, delvis genom kommunala medel.

Ungdomscoacher

Ungdomscoacherna arbetar under och efter skoltid. Under skoltid för att skapa trygghet och studiero på Fuxernaskolan 7–9 samt motivera eleverna till studier för att nå framtida mål. Efter skoltid har Mötesplatsen Kosmos öppet för ungdomar 13–16 år.

Ungdomscoacherna arbetar efter Barnkonventionen artikel 31 – barns rätt till lek, vila och fritid samt efter Generation Pep - att alla barn ska ha möjlighet att leva ett aktivt och hälsosamt liv. Ungdomscoacherna samverkar även med flera olika verksamheter t. ex. grundskolan, Nya skolan, ungdomsmottagning och socialtjänst, vilket är av stor vikt exempelvis i det våldspreventiva arbetet.

Kulturhuset Eden

Kulturchef ansvarar för verksamheterna bibliotek, kulturskola, kulturhuset Eden och föreningsutveckling.

I kommunens kulturstrategi för 2022 – 2026 finns fyra kulturstrategiska prioriteringsområden som ska vara vägledande för Kulturhusets olika verksamheter:

- Kultur i horisontellt perspektiv
- Främja kultur för barn och unga
- Kommunikation och möjlighet till medskapande
- Varierat utbud av mötesplatser där Kulturhuset Eden är en central kulturell mötesplats

I juni 2023 antog KF en *Kulturstrategi för barn och unga* och just barn och unga. Till strategin finns en *Kulturgaranti*. Kulturgaranti är en handlingsplan vars strävan är att realisera och konkretisera målen i den sektorsövergripande Kulturstrategin för barn och unga. Syfte är att säkerställa att alla barn och unga i Lilla Edets kommun på ett likvärdigt sätt får ta del av ett varierat kulturliv, både som konsument och producent av kultur.

Kulturhuset publicerar var tredje månad ett nytt kulturprogram i folderformat för de aktiviteter som erbjuds. Programmet publiceras även via Facebook och i evenemangskalendern på kommunens webbplats. Kulturhusets uppdrag är att erbjuda kultur inom flera olika områden som exempelvis föreläsare, populärmusik, visor, teater, dans med mera.



Antal besökare till evenemangen ökar men ännu är varje evenemang som arrangeras inte utsålt. För att kunna möta dagens teknikbehov påbörjades under 2022 en större teknikuppdatering i huset. Detta är något som fortsatt under 2023 och som planeras att färdigställas under 2024.

Bibliotek

Biblioteket består av huvudbiblioteket i Lilla Edet och en filial i Lödöse. Biblioteket jobbar läsfrämjande och är en mötesplats där besökaren ska mötas av ett attraktivt och aktuellt mediabestånd. Genom samarbetet med Bibliotek i Väst (BiV) ökar tillgången på media väsentligt. Biblioteket är till för alla och ska vara anpassat utifrån god tillgänglighet. Biblioteket ska lägga särskild vikt vid prioriterade grupper samt barn och ungdomar.

Biblioteket samverkar med bland annat skolbiblioteken, öppna förskolan, kulturskolan och Lödöse museum. Biblioteket bidrar till den digitala utvecklingen inom kommunen på flera sätt, bland annat genom e-media av olika slag och tillgång och användning av digitala verktyg.

Biblioteket är en del i kommunens kulturprogramverksamhet både vad gäller barn och vuxna och bidrar till ny kunskap, upplevelser och möten.

Kulturskola

Kulturskolan erbjuder, förutom instrumental- och sångundervisning, även kurser i rytmik för 0–6 åringar, filmskapande, dans och bild- och form. Kulturskolan genomför även ett musikprojekt som riktar sig till elever i åk 2 och 3 under fritidstiden. Eleverna får prova på olika saker och i år är det fokus på sång och rytmik. Musikprojektet samt ett filmprojekt för ungdomar inom EPA kulturen finansieras med medel från Kulturrådet. Dans samt bild- och form finansieras nu mera inom ram. Från och mer vårterminen 2023 är kulturskolan kostnadsfri för barn och ungdomar till och med 19 år.

Samarbetet med Stenungsund, Tjörn och Orust för elever med funktionsvariationer i projektet STOLT fortlöper. Projektet gäller för barn och ungdomar mellan 6 - 25 år. Eleverna har även möjlighet att få enskild undervisning. Flera gånger per termin har eleverna möjlighet att prova på olika konstformer som tex film, musik och dans. Det finns det även en STOLT-kör.

Kulturskolan är en del i kommunens kulturprogramverksamhet både vad gäller barn och vuxna och bidrar till ett rikare kulturliv för olika målgrupper. Kulturskolan samverkar kring olika arrangemang/aktiviteter med till exempel förskola, grundskola, bibliotek och Lödöse museum.

Kontakt med föreningsliv

För kommunen är det viktigt att bemöta kommunens föreningar professionellt, snabbt och noggrant. Föreningsutvecklaren fungerar som en stödfunktion i föreningsfrågor. Det är också viktigt att stärka kommunikationen mellan kommunen och föreningarna och att skapa goda förutsättningar till samverkan kring arrangemang för och med föreningar.

Genom att knyta an till kommunens vision som beskriver att vi tillsammans ska skapa ett gott liv och en hållbar framtid, medverkar vi till att synliggöra kommunens föreningsliv. Föreningarna har en viktig roll i att invånarna ska känna sig välkomna, trivas, utvecklas och må bra.



1.3 Kommunfullmäktiges vision, övergripande målområden och uppdrag till nämnden

I juni 2021 antog kommunfullmäktige en ny vision för Lilla Edets kommun som ska fungera som en ledstjärna och peka ut riktningen för utvecklingen i kommunen. Utgångspunkten i arbetet är att kommunen huvudsakligen har två olika uppdrag att styra och leda utifrån:

- Styra och leda demokratin och samhällsutvecklingen
- Styra och leda utförandet av välfärdstjänster och service

Kommunfullmäktige ska i första hand formulera målområden och inriktningar för demokratin och samhällsutvecklingen och nämnderna/styrelsen ska utifrån sina respektive ansvarsområden formulera mål och inriktningar utifrån de välfärdstjänster och service som ingår i grunduppdraget. För mandatperioden formulerar kommunfullmäktige fyra målområden inom demokrati- och samhällsutvecklingsuppdraget vilka presenteras nedan.

Bra boende och livsmiljö

Kommunen befinner sig sedan ett antal år i en stark tillväxtfas som ställer krav på gemensamma processer och långsiktighet för att utveckla attraktiva livsmiljöer. Bostadsbyggande och infrastruktur planeras tillsammans med samhällsservice så att behoven av förskolor, skolor och omsorg tillgodoses.

Ökad hälsa och välbefinnande

Genom samsyn och samordning av resurser stärker och förbättrar vi hälsoläget i kommunen. Inriktningen på insatserna är förebyggande och har barn och unga och deras familjer i fokus. Barn och unga känner att de får stöd, får synas och får ta plats. Samhällets samlade insatser till barn och unga behöver anpassas till de behov barn och unga har, både när det gäller innehåll och form. Stödet skall utgå från barnens behov i alla lägen och inte begränsas av organisatoriska strukturer. En av de viktigaste faktorerna för god hälsa är att klara av skolan. En trygg och bra skolgång, meningsfull fritid, goda relationer mellan barn och föräldrar lägger grunden till god självkänsla, utveckling och inflytande över den egna vardagen. Vi behöver även trygga hemmiljöer. Våld i nära relation ska upphöra. Inom bildningsnämndens verksamheter finns flera aktiviteter och arbetsätt som syftar till att uppnå målet; bland dem kan nämnas Lilla Edet modellen som syftar till tidiga förebyggande insatser där skola och socialtjänst samarbetar i ett tidigt skede, och där även andra aktörer deltar såsom vårdgivare med flera. Personal inom sektorn både deltar i och är med och utbildar inom MHFA, som står för Mental Health First Aid. Satsningen på kulturskola och kulturgaranti för unga kan också ses i ljuset av ökad hälsa och välbefinnande för kommunens invånare. Även de satsningar som görs för föreningslivet med exempelvis EPA-träffar för ungdomar syftar till detta mål.

Hållbar miljö

Alla har ett gemensamt ansvar för att bygga ett hållbart samhälle. Lilla Edets kommun ska vara en kommun i framkant ur ett miljöperspektiv. Vårt miljöarbete bidrar till ett ökat miljöengagemang för att skapa ett mer hållbart levnadssätt i hela kommunen. Under 2023 genomfördes en förändring inom förskolor och skolor för att utöka möjlighet till källsortering inom verksamheterna. Denna utveckling kommer att följas upp under 2024, för att vid behov utvecklas ytterligare.



Attraktivt företagsklimat

Fler och växande företag är avgörande för utveckling, tillväxt och en förbättrad välfärd. Ett attraktivt företagsklimat ger människor möjligheten att försörja sig genom eget arbete. Kommunen samverkar aktivt för en ökad service som underlättar och förenklar för företagare.

Till samtliga mål finns framtagna indikatorer för hur målpuppfyllelsen ska mätas. I linje med att kommunens verksamheter ska jämställdhetsintegreras ska indikatorerna, i den mån det är möjligt, redovisas med kön som indelningsgrund. Detta behöver göras för att eventuella skillnader mellan kvinnor och män, flickor och pojkar ska synliggöras och analyseras för att arbeta för ett jämställt samhälle.

Uppdrag 2024

Öka digitaliseringen

Kommunen har en tydlig digitaliseringsstrategi. Detta är en övergripande strategi för hur kommunen ska använda digitalisering för att öka sin effektivitet och förbättra kommunikationen med invånarna.

Under 2024 ska digitaliseringsrådet utöka antalet av de mer avancerade e-tjänsterna samt utbilda och stödja sektorerna att själva skapa enklare e-tjänster. Ledord vid skapande av e-tjänster ska vara effektivisering och automatisering. I arbetet ska vi använda oss av en försiktighetsprincip och samverka med andra för att inte "uppfinna hjulet" på nytt.

En central del i digitaliseringsstrategin är att skydda kommunens information. Alla kommunens informationstillgångar och informationsflöden ska vid 2024 års slut vara kartlagda, dokumenterade och säkerhetsklassificerade. Den största utmaningen i att öka informationssäkerheten är den mänskliga faktorn, varför fortbildning av all personal ska genomföras.

Arbetet samordnas av digitaliseringsberedningen (KSAU).

Fortsätta heltidsresan

Genom heltidsresan fortsätta det kommunövergripande arbetet att tillsammans med de fackliga organisationerna öka andelen anställda i Lilla Edets kommun som arbetar heltid.

Det långsiktiga målet är att alla som vill jobba heltid ska ges möjlighet att göra det och under 2022 och 2023 har samtliga inom socialnämndens verksamheter erbjudits heltid.

Under 2024 ska alla inom kommunens resterande verksamheter, såsom verksamheter inom bildningsnämnden, samhällsnämnden samt kommunstyrelsen ges möjlighet till att arbeta heltid. Indikatorer ska redovisas och analyseras med kön som indelningsgrund.

Höja frisktalet bland kommunens anställda

Sjukfrånvaron har ökat på senare år och den vill vi sänka för våra medarbetare. Genom att tillsammans arbeta för att skapa en hållbar och hälsofrämjande arbetsmiljö och tidigt upptäcka när en medarbetare mår dåligt förbättras förutsättningarna för att minska sjukfrånvaron.

Under 2023 har extra fokus lagts på att höja frisktalet inom samtliga sektorer. Under 2024 ska frisktalena höjas ytterligare inom hela förvaltningen och samtliga sektorer med 2023 år som bas.



Utveckla stödfunktionerna

Lilla Edets kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare i alla delar inom organisationen. En viktig del i att lyckas som attraktiv arbetsgivare är att verka för ett gott och välmående ledarskap. Omsättningen av chefer och ledare har under senare år varit relativt hög vilket kan komma att påverka hela organisationen. Stödfunktionerna är en viktig och avgörande del i chefernas vardag. Förvaltningen uppdras att under 2024 utreda, analysera och föreslå åtgärder för att säkerställa ändamålsenlig och effektiv samverkan mellan verksamheter och stödfunktioner.

Jämställdhetsintegrering

För att jämställdhetsintegrera kommunen och verka för ett jämställt samhälle ska även uppdragen följas upp med kön som indelningsgrund i den mån det är möjligt. Detta behöver göras för att eventuella skillnader mellan kvinnor och män, flickor och pojkar ska synliggöras och analyseras för att arbeta för ett jämställt samhälle.

2 Kritiska kvalitetsfaktorer

Kritiska kvalitetsfaktorer är särskilt angelägna faktorer som måste bli uppfyllda för att en verksamhet ska ha hög kvalitet. En kritisk kvalitetsfaktor utgår från verksamhetens grunduppdrag som definierats i lagstiftning och andra styrande dokument.

Kritiska kvalitetsfaktorer indelas i fyra perspektiv; målgrupps-, verksamhets-, medarbetar och ekonomiperspektiv.

Uppföljning av hur det går med de kritiska kvalitetsfaktorerna rapporteras kontinuerligt till nämnden. Uppföljning av grunduppdraget sker tre gånger per år. Genom att planera, följa upp, analysera och dra slutsatser av uppnådda resultat förväntas det ske en kvalitetshöjning av verksamheterna.

Kvalitetsfaktorerna mäts genom kvalitetsindikatorer vilka uttrycker kvalitetsnivån i olika delar av verksamheterna.

2.1 Nämndens kritiska kvalitetsfaktorer

Indikatorerna ska, i den mån det är möjligt, redovisas och analyseras med kön som indelningsgrund.

Målgruppsperspektivet	Verksamhetsperspektivet
<ul style="list-style-type: none">- Hög måluppfyllelse i förskola och skola- Trygghet- Bemötande- Brukarnas upplevelse av kulturverksamheterna- Brett utbud- Likvärdig tillgång till verksamheterna- Samarbete med interna och externa aktörer	<ul style="list-style-type: none">- Effektiva rutiner och administrativa processer- Ändamålsenliga lokaler/lokalförsörjningsplan
Medarbetarperspektivet	Ekonomiperspektivet



<ul style="list-style-type: none"> - God arbetsmiljö med reell möjlighet att kunna påverka sin arbetssituation - Rätt kompetens på rätt plats, utvecklingsmöjligheter, behålla kompetens - Gott ledarskap och självledarskap - Friska medarbetare - Gemenskap, samarbete, känsla av sammanhang (kasam) 	<ul style="list-style-type: none"> - Effektivt användande av resurser - Rätt kostnad/intäkt på rätt kodsträng - Prognoskvalitet - Långsiktighet i planeringen av verksamheten - Budget i balans
---	--

Målgruppsperspektivet

Kritisk kvalitetsfaktor	Beskrivning	Kritiska kvalitetsindikatorer
Hög måluppfyllelse i förskola och skola	En hög måluppfyllelse handlar om resultat i relation till de nationella målen i skollagen och i läroplanerna.	Andel barn som uppfyller kriterierna i kartläggningarna i matematiskt tänkande och språklig medvetenhet i förskoleklass. Andel elever som uppnår ett godkänt resultat på de nationella proven i åk 3. Andel elever som uppnår ett godkänt resultat på de nationella proven i åk 6. Andel elever som uppnår ett godkänt resultat på de nationella proven i åk 9 Andel behöriga till gymnasieutbildning Andel elever som fullföljer sin gymnasieutbildning
Trygghet	Trygghet är ett samlingsbegrepp för både fysiska, psykiska och existentiella aspekter på välbefinnandet. Trygghet för alla som är i kontakt och nyttjar våra verksamheter.	Andelen brukare som upplever trygghet vid kontakt med sektor bildnings olika verksamheter
Bemötande	Bemötande definieras som ett aktivt förhållningssätt med en annan människa. Grundläggande för ett gott bemötande är att visa respekt och intresse för personens situation.	Andelen brukare som upplever ett gott bemötande i kontakt med sektorns olika verksamheter.
Närvaro	Barn och elevers närvaro i förskola och skola.	Andel barn i förskolan med frånvaro.



		Andel elever i grundskolan med frånvaro Andel barn som är inskrivna i förskolan
Brukarnas upplevelse av kulturhusets verksamheter: <ul style="list-style-type: none"> • Bibliotek • Kulturskola • Allmän kultur 	Kulturhusets verksamheter ska erbjuda ett brett utbud där det råder likvärdig tillgång till verksamheterna i samarbete med interna och externa aktörer.	Andel brukare som är nöjda med utbudet Andel brukare som nyttjar utbudet Andel brukare som anser verksamheten lättillgänglig

Verksamhetsperspektivet

Kritisk kvalitetsfaktor	Beskrivning	Kritiska kvalitetsindikatorer
Effektiva rutiner och administrativa processer	Onboarding rutiner och handlingsplaner som gynnar verksamhetens behov och utveckling.	Andel ändamålsenliga system/ rutiner/ handlingsplaner för respektive verksamhet
Ändamålsenliga lokaler/lokalförsörjningsplan	Lokaler utifrån verksamhetens inriktning och som kan nyttjas och anpassas på lång sikt.	Andel anpassade lokaler efter verksamhetens behov. Andel stimulerande miljöer

Medarbetarperspektivet

Kritisk kvalitetsfaktor	Beskrivning	Kritiska kvalitetsindikatorer
Kompetensförsörjning	Legitimerade lärare. En god dimensionering av resurser i jämförelse övriga kommuner i landet. Rätt kompetens på rätt plats. Utvecklingsmöjligheter, få växa i organisationen. Kompetensbaserad rekrytering.	Andel behöriga personal. (Mäts via SCB och personalavdelningen, aid-kod) Andelen personal som stannar i organisationen.
Reell möjlighet att kunna påverka sin arbetssituation. (Självledarskap)	Handlingsutrymme, möjligheten att kunna påverka hur jag utför mitt arbete.	Andelen medarbetare som upplever möjligheten att påverka sin arbetssituation (Eletive).
Ledarskapet	Leda verksamheten mot gemensamma mål och visioner. Utöva ett tillitsbaserat ledarskap med tydliga förväntningar.	Andelen ledare som genomfört UL, i relevanta fall rektorsutbildning.



		Andelen medarbetare som upplever ett gott ledarskap. (Eletive)
Känsla av sammanhang	Känsla av att jag fyller en viktig funktion.	Andelen friska medarbetare. Andelen nöjda medarbetare (Eletive)
Gemenskap	Gemensam målbild (vi gör det tillsammans)	Andelen medarbetare som upplever trivsel på arbetsplatsen. (Eletive)

Ekonomiperspektivet

Kritisk kvalitetsfaktor	Beskrivning	Kritiska kvalitetsindikatorer
Rätt kostnad/intäkt på rätt kodsträng	Att kostnader förs enligt rätt kodsträng är en förutsättning för bra uppföljningar och för kommande budgetår.	Andel av ekonom bedömda väl konterade kostnader/intäkter på ansvarsnivå.
Prognoskvalitet	Behövs för att hålla ett så långt perspektiv som möjligt i planering och organisering.	Avvikelse mellan prognos vid tertialer och utfall i årsbokslut, på alla nivåer. Andel avvikelser med legitima förklaringar, tillsammans med "åtgärdsplaner"/insatser för att balansera budget utifrån prognos.
Långsiktighet i planeringen av verksamheten	Att prioritera lösningar där fokus ligger på långsiktighet, att det ska förebygga/lösa/hantera utmaningar över tid. Ex. lokalförsörjning, organisation för elever i behov av extraordinärt stöd.	
Effektivt användande av resurser	Att det vi "köper för pengarna" ger en effekt i nivå med den kvalitet som förväntas. Ex. sommarfritids, skolskjutsar, lokalnyttjande. Aktiviteter och insatser som genomförs utöver den vardagliga löpande verksamheten.	Andel utvärderingar av nämndbeslutade insatser/aktiviteter/projekt.

Ovan finns de kritiska kvalitetsfaktorer som sektor bildning anser behöver vara uppfyllda för att verksamheten ska ha hög kvalitet. Målgruppsperspektivet lyfter fram faktorer som ger barn och elever de bästa förutsättningarna att nyttja en bred kultur och skolgång. För att kunna erbjuda bättre och



bättre förutsättningar för målgruppen så tas verksamhetsperspektivet upp som en viktig faktor. För detta perspektiv fokuserar man mer på hur sektorn ska upprätthålla en effektiv och högkvalitativ verksamhet genom att ständigt jobba med kompetensutveckling, använda effektiva system samt en gedigen lokalförsörjning. För att kunna övertid bibehålla kvalitet i verksamheten så är det viktigt att sektorn lägger stor vikt på medarbetarperspektivet. I detta perspektiv lyfts faktorer fram som ska underlätta och skapa ett starkare team ute i verksamheterna. Det görs genom den upplevda miljön, tydligt ledarskap och där ledningen uppmuntrar till kompetensutveckling. För att kunna ge enheterna bästa möjliga förutsättningar att lyckas med de uppsatta målen krävs det att en tydlig och lättöverskådlig budgetprocess finns tillgänglig. Det är ett kontinuerligt förbättringsarbete som sker över tid. Långsiktighet är även något som anses vara en viktig faktor för att avgöra om den ekonomiska hushållningen håller god kvalitet, det kan exempelvis syfta på planeringen för framtida volymförändringar i verksamheterna, och att säkerställa arbetsprocesser och arbetsmetoder som bidrar till effektiviseringar.

Nuläge och förutsättningar

Kommande år behöver sektorns arbete med att höja elevernas måluppfyllelse intensifieras ytterligare för att öka elevresultat. Jämte mål och uppdrag finns det ekonomiska utmaningar i form av kraftiga kostnadsökningar inom framför allt gymnasiet där all verksamhet består av köpta platser, till det kommer växande elevkullar inom grundskolan, ökande lokalhyror och kostnader för skolskjutsar. Flera skolor och förskolor har hög beläggningsgrad och fler behöver färdigställas. Några lokaler är i nyare och i gott skick medan andra är under renovering, eller är i behov av renovering.

Ny förskola planeras med placering på Ström. Den ska hantera både volymökning i området och effekten efter stängning av Ekaråsens förskola, där de nyligen uppsatta modulerna invid Solgatans förskola på Ström idag har två avdelningar.

På Strömsskolan kommer moduler stå färdiga inför årsskiftet och på Fuxernaskolan pågår byggnation av en ny idrottshall.

I Lödöse planeras för byggnation av både ny skola och ny förskola. Även där befinner nämnden sig i planeringsstadiet för flera byggen och innan 2030 behövs en förskola som kan hantera både volymökningar och ersättning av de fem avdelningarna från Gossagårdens förskola, när den stänger. Gossagårdens förskola har idag ett tillfälligt bygglov, och det löper slutgiltigt ut 2030. Det finns även behov av fler elevplatser för årskurserna F-6, då Tingbergsskolan redan idag har en hög beläggning och ytterligare elever väntas tillströmma kommande år.

Samtliga lokalbehov ovan har beskrivits i nämndens lokalförsörjningsplan och förts vidare till Kommunstyrelsen.

Utöver ett ökande behov av lokaler skapar det stigande elevantalet behov av att anpassa organisationerna i förskolor och skolor.



3 Nämndens målområde

3.1 Nämndens prioriterade mål

Prioriterat mål	Andelen elever med behörighet till gymnasieutbildning ska öka
<i>Varför är detta mål prioriterat?</i>	Nu och över tid har behörigheten till gymnasiet varit låg för ungdomar i Lilla Edets kommun. Att ha möjligheten till att göra egna och aktiva val om sin framtid är en förutsättning för god hälsa och välbefinnande. Alla barn och unga som Bildningsnämnden har ett ansvar för inom förskole- och skolverksamhet ska ges så goda förutsättningar för detta som möjligt.
<i>Vad är problemet/utmaningen idag?</i>	För att ha möjlighet att välja inriktning på gymnasiestudier krävs minst 8 betyg efter årskurs 9. Betyg i ämnena svenska/svenska som andraspråk, matematik och engelska krävs. Uppnås fullständiga betyg, dvs. i 16 eller 17 ämnen ökar valmöjligheterna för ungdomarna. Delområden som då är viktiga är studieteknik samt elevers läsförmåga och matematiska förmåga redan i unga år, och att andelen elever som uppnår godtagbara kunskaper utifrån läroplanen i alla ämnen alla åldrar ökar. Elevernas upplevelse av stimulerande undervisning, trygghet och studie ro är av stor betydelse för lärandet.
<i>Vilka konkreta resultat är önskvärda inom målområdet?</i>	Andelen elever som uppnår gymnasiebehörighet ökar.
<i>Prioriterade åtgärder för målluppfyllelse</i>	Tät uppföljning på gruppnivå med jämställdhetsperspektiv, samt redovisningskrav kring vilka åtgärder som genomförts på nivåerna individ, grupp och organisation.

4 Övriga uppdrag till sektorn

Bildningsnämnden har formulerat fem övriga uppdrag till förvaltningen att arbeta särskilt med under året.

4.1 Granska och utveckla det systematiska kvalitetsarbetet

Uppdraget är formulerat i tre delar, som alla kopplar till huvudmannens och enheternas systematiska kvalitetsarbete.

- Att utveckla huvudmannens systematiska kvalitetsarbete genom vertikala dialoger, underbyggt av resultat och enheternas systematiska kvalitetsarbete med undervisningens kvalitet i fokus. Detta i syfte att höja elevernas kunskapsresultat och utveckla verksamheterna i de kommunala förskolorna och grundskolorna från förskoleklass till och med årskurs 9 samt den anpassade grundskolan.
- Att följa och redovisa elevernas kunskapsresultat samt progression med särskilt fokus på årskurs 3, 6 och 9.
- Att särskilt titta på pojkars och flickors studieresultat samt genomföra en analys av differensen samt inkomma med förslag på lämpliga åtgärder för att utjämna resultaten.



4.2 Strategisk kompetensförsörjning

Utbildningssektorn har stora utmaningar med att rekrytera medarbetare med rätt kompetens för de yrken som finns inom sektorn. Det gäller särskilt lärare och fritidspedagoger/lärare, men omfattar även fler yrkesgrupper. Sektorn har därför i uppdrag att tillsammans med personalavdelning och i samverkan med andra aktörer arbeta aktivt med kompetensförsörjningsfrågan.

4.3 Språkutveckling - grunden för livslångt lärande

Förskolan ska bidra till kontinuitet och progression i barnens utveckling och lärande och förbereda för fortsatt utbildning, stor vikt ska läggas vid att stimulera barnens språkutveckling i svenska, genom att uppmuntra och ta tillvara deras nyfikenhet och intresse för att kommunicera på olika sätt.

Sektor Bildning får i uppdrag erbjuda stimulerande lärmiljöer i våra förskolor där barnen får förutsättningar att utveckla sitt språk genom att lyssna till högläsning och samtala om litteratur och andra texter. Utbildningen i våra förskolor ska ge barnen förutsättningar att kunna tänka, lära och kommunicera i olika sammanhang och för skilda syften. Därigenom läggs grunden till att barnen på sikt tillägnar sig de kunskaper som alla i samhället behöver.

4.4 Gymnasieexamen

En avslutad gymnasieutbildning är en viktig skyddsfaktor och ingång till etablering i samhället. Med en gymnasieexamen kan ungdomarna söka högre utbildningar och lättare få jobb. Andelen gymnasieelever som slutför sin utbildning och tar gymnasieexamen ska öka. Ett mål som innebär ett gemensamt ansvar för sektorns samtliga verksamheter, från förskolan till gymnasiet. Sektorn får i uppdrag att redovisa betygsresultaten i gymnasieskolan en gång per år.

4.5 Kulturskola

Inom kulturskolans verksamheter deltar fler flickor än pojkar. Om man räknar på alla aktiviteter som erbjuds är andelen flickor som deltar i kulturskolan 78% mot andelen pojkar som är 22%. Om man räknar bort bild- och form samt dans där enbart flickor deltar är det 65% flickor och 35% pojkar som deltar i kulturskolans verksamheter. Sektor Bildning får i uppdrag att hitta former för att öka pojkars deltagande i Kulturskolans verksamhet.

6. Ekonomi

I detta kapitel redovisas Sektor bildnings ekonomiska utrymme för 2024 samt fördelning av de ekonomiska resurserna. För att överskådligt se den fördelning som gjorts av de ekonomiska resurserna redovisas resursfördelningen över tre år, med föregående års utfall, innevarande budgetår samt resursfördelning för nästkommande år (det år planen gäller för).

Sektor	Utfall 2022	Budget	Budget
bildning	(Mkr)	2023 (Mkr)	2024 (Mkr)
Intäkter	48,8	41,1	
Kostnader	-434,4	-449,1	
	-385,6	-408,1	-409,1



Verksamheternas budgeterade kostnader och intäkter redovisas i nedanstående tabell med summering och jämförande siffror för året innan. Budgetprocessen är ett pågående arbete vilket innebär att redovisning per intäkter och kostnader inte går att redovisa ännu.

Mkr	2023			2024		
	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto
Verksamhet Grundskola	-24,0	-219,8	-195,8			-192,5
Verksamhet Förskola	-14,2	-125,8	-111,5			-107,6
Verksamhet Gymnasiet	-1,9	-63,8	-61,9			-73,4
Verksamhet Övergripande	-0,6	-24,5	-23,9			-21,7
Verksamhet Kultur och fritid	-0,3	-15,2	-14,9			-13,9
	-41,1	-449,1	-408,1			-409,1

Investeringar

Investeringsutrymmet uppgår till 2 000 tkr och avser inköp och utbyte av inventarier inom nämndens verksamhetsområde.

Inkomna skrivelser och rapporter

1

Beslut KF 2023-10-25 - Avsägelse från Arij Ali C från uppdraget som ersättare i bildningsnämnden samt fyllnadsval

2

Beslut KF 2023-10-25 - Avsägelse från Gustav Lagnander EDL från uppdragen som ledamot i bildningsnämnden och ledamot i socialnämnden

3

Beslut KF 2023-10-25 – Valärende

4

Beslut KF 2023-10-25 - Sammanträdestider för kommunfullmäktige 2024

5

Beslut KF 2023-10-25 - Tertialrapport 2 2023 Lilla Edets kommun

Förslag till beslut

Bildningsnämnden antecknar informationen.



Kommunfullmäktige protokoll 2023-10-25

§ 110

Avsägelse från Arij Ali (C) från uppdraget som ersättare i bildningsnämnden, samt fyllnadsval

Dnr KS 2022/420

Sammanfattning

Arij Ali (C) inkom 2023-10-17 med avsägelse från uppdraget som ersättare i bildningsnämnden.

Beslutsunderlag

Avsägelse, daterad 2023-10-17

Beslut

1. Kommunfullmäktige beviljar avsägelsen.
2. Kommunfullmäktige väljer Mikaela Blixth (C) till ersättare i bildningsnämnden för tiden fram till 2026-12-31.

Beslutet expedieras till

Arij Ali

Michaela Blixth

Ingela Flodin, nämndsamordnare

Soltak



Kommunfullmäktige protokoll 2023-10-25

§ 113

Avsägelse från Gustav Lagnander (EDL) från uppdragen som ledamot i bildningsnämnden och ledamot i socialnämnden, samt fyllnadsval

Dnr KS 2022/420

Sammanfattning

Gustav Lagnander (EDL) inkom 2023-10-25 med avsägelse från uppdragen som ledamot i bildningsnämnden och ledamot i socialnämnden.

Beslutsunderlag

Avsägelse, daterad 2023-10-25

Beslut

1. Kommunfullmäktige beviljar avsägelsen.
2. Kommunfullmäktige väljer Lorentz Lindell (SD) till ledamot i bildningsnämnden, för tiden fram till 2026-12-31.
3. Kommunfullmäktige väljer Niclas Ahlberg (SD) till ledamot i socialnämnden, för tiden fram till 2026-12-31.

Beslutet expedieras till

Gustav Lagnander

Lorentz Lindell

Niclas Ahlberg

Ingela Flodin, nämndsamordnare

Birgitta Andersson, nämndsamordnare

Soltak



Kommunfullmäktige protokoll 2023-10-25

§ 114

Valärende

Dnr KS 2022/420

Beslut

1. Kommunfullmäktige väljer Frej Dristig (SD) till ersättare i bildningsnämnden för tiden fram till 2026-12-31.
2. Kommunfullmäktige väljer Jonas Hilmersson (KD) till ersättare i socialnämnden för tiden fram till 2026-12-31.
3. Kommunfullmäktige väljer Carolina Tarrach (KD) till ersättare i bildningsnämnden för tiden fram till 2026-12-31.

Beslutet expedieras till

Frej Dristig

Jonas Hilmersson

Carolina Tarrach

Ingela Flodin, nämndsamordnare

Birgitta Andersson, nämndsamordnare

Soltak



Kommunfullmäktige protokoll 2023-10-25

§ 122

Sammanträdestider för kommunfullmäktige 2024

Dnr KS 2023/328

Sammanfattning

KSAU	KS	KF
Kl 8.30 (<i>Tisdagar</i>)	Kl 8.30 (<i>Tisdagar</i>)	Kl 18.00 (<i>Onsdagar</i>)
5 februari (<i>måndag</i>)	16 januari	31 januari
12 mars	20 februari	6 mars
9 april	26 mars	10 april
21 maj	23 april	7 maj (<i>tisdag</i>)
26 augusti (<i>måndag</i>)	4 juni	19 juni
24 september	10 september	25 september
12 november	8 oktober	23 oktober
9 december (<i>måndag</i>)	26 november	11 december

Sista dag för nämnderna att fatta beslut om:

Årsrapport 2023	1 mars
Taxor och avgifter 2025	26 april
Tertialrapport 1	31 maj
Tertialrapport 2	4 oktober
Verksamhetsplan och budget 2025	22 november

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens protokoll 2023-10-10
Arbetsutskottets protokoll 2023-09-26
Tjänsteskrivelse, daterad 2023-09-07
Sammanträdesplan för hela kommunen 2024

Beslut

1. Kommunfullmäktige fastställer ovanstående sammanträdesdagar för kommunfullmäktige 2024.
2. Kommunfullmäktige fastställer ovanstående dagar då nämnderna senast ska fatta beslut om de ekonomiska dokumenten 2024.
3. Kommunfullmäktige beslutar att sammanträdet den 19 juni 2024 startar kl 17.00.

Beslutet expedieras till

Maria Olegård, administrativ chef
Karin Holmström, sektorchef samhälle



LILLA EDETS
KOMMUN

Kommunfullmäktige protokoll 2023-10-25

Karin Hallhagen Bagby, sektorchef bildning
Lotte Mossudd, sektorchef socialtjänst
Ingela Flodin, nämnsamordnare
Birgitta Andersson, nämnsamordnare



Kommunfullmäktige protokoll 2023-10-25

§ 115

Tertialrapport 2 2023 Lilla Edets kommun

Dnr KS 2023/332

Sammanfattning

Lilla Edets kommun följer upp verksamhet och ekonomi och redovisar dessa för kommunfullmäktige efter varje tertial. Per april är det en uppföljningsrapport, per augusti är det ett delårsbokslut (enligt den kommunala redovisningslagen ska ett delårsbokslut upprättas för perioden januari till juni, juli eller augusti) och per december redovisas årsbokslutet. Denna rapport avser tertial 2, det vill säga perioden januari till och med augusti 2023.

Global ekonomi fortsätter att präglas av hög inflation och penningpolitisk åtstramning.

De kommunala utgifterna påverkas direkt och indirekt av den allmänna prisuppgången. Prisuppgången för de kommunala utgifterna är dock exceptionellt höga i år, till följd av att den höga inflationen (via prisbasbeloppet) kraftigt höjer värderingen av pensionskulden för de förmånsbestämda avtalspensionerna hos kommunerna. Dessa kostnader ökar som mest 2023–2024 och faller sedan 2025.

Periodens resultat uppgår till 9,1 mnkr i kommunen. Resultatet motsvarar 1,4 procent av verksamhetens nettokostnader (f år 10,3 procent). Kommunens resultat är en försämring med 51,4 mnkr jämfört med samma period föregående år. Försämringen beror på ökade kostnader för pensioner, ökade lokalkostnader samt ökade kostnader för livsmedel, transporter mm som hänförs till ökad inflation.

Nämndernas samlade resultat har de senaste åren varit negativa med undantag för 2020 och 2021. Prognosen för nämnderna 2023 är en negativ budgetavvikelse på motsvarande 12,5 mnkr. Finanserna prognostiserar ett överskott med 25,0 mnkr gentemot budget vilket gör att total budgetavvikelse för verksamhetens nettokostnader blir positiv och uppgår till 12,6 mnkr.

Periodens investeringar uppgår till 41,0 mnkr och periodens avskrivningar uppgår till 35,8 mnkr. De största investeringarna avser omläggning och utbyggnad inom VA-verksamheten

Soliditeten enligt balansräkningen har förbättrats från 15,7 procent vid periodbokslutet till 17,1 procent per 2023-08-31. Soliditeten inklusive samtliga pensionsförpliktelser uppgår vid periodens utgång till -1,1 procent vilket är en förbättring med 0,2 procentenheter jämfört med utgången av 2022. Den förbättrade soliditeten beror på det positiva resultatet i kombination med att det egna kapitalet ökar i förhållande till skulderna för perioden



Kommunfullmäktige protokoll 2023-10-25

Periodens resultat uppgår till 32,8 mnkr i kommunkoncernen. Det förbättrade resultatet jämfört med kommunen beror till största delen att Edetus redovisar ett positivt resultat på 21,5 mnkr före skatt och bokslutsdispositioner. Försäljningen av skogen är främsta anledningen till det goda resultatet

Utifrån kommunfullmäktiges riktlinjer gör kommunstyrelsen bedömningen att god ekonomisk hushållning inte har uppnåtts under perioden då båda de finansiella målen inte når uppsatt mål för perioden. samt. Prognosen för helåret visar att båda de finansiella målen inte når uppsatta mål för helåret 2023.

Beslutsunderlag

Granskningsrapport delår 2023

Auktoriserad revisors yttrande om delårsrapport

Revisorernas bedömning av delårsrapport

Kommunstyrelsens protokoll 2023-10-10

Ekonomichefens tjänsteskrivelse daterad 2023-09-08

Tertialrapport 2 Lilla Edets kommun 2023

Ekonomiska konsekvenser

Prognostiserat balanskravsresultat för år 2023 uppgår till 5,4 mnkr. Tidigare avsättningar till resultatutjämningsreservfonden (RUR) uppgår till 24 mnkr. Enligt kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning kan avsättningen till RUR högst uppgå till 30 mnkr

Yrkande

Julia Färjhage (C) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Anna Chorell (M) tillstyrker Julia Färjhages yrkande.

Frej Dristig (SD) yrkar avslag på kommunstyrelsens förslag punkt 2 och 3 och lämnar följande ändringsförslag:

Kommunfullmäktige stryker "*nya arbetstidsregler*", "*Ny arbetstidslagstiftning tillsammans med*" och "*och nya arbetstidsregler*" på sid 23 i tertialrapporten.

Om detta inte skulle bifallas så yrkar jag att kommunfullmäktige inte godkänner tertialrapport 2.

Frej Dristig (SD) lämnar även följande tilläggsyrkande:

Kommunfullmäktige fördelar om 1,8 mnkr från kommunstyrelsens budgetram till samhällsnämndens budgetram, med syfte att delfinansiera underskottet inom kostenheten.

Niclas Ahlberg (SD), Johan Sösaeter Johansson (SD), Gustav Lagnander (EDL) och Andreas Freiholtz (SD) tillstyrker Frej Dristigs yrkanden.



Kommunfullmäktige protokoll 2023-10-25

Julia Färjhage (C) yrkar avslag på Frej Dristigs ändrings- och tilläggsyrkande.

Andreas Nelin (-) (tidigare moderat) tillstyrker Frej Dristigs tilläggsyrkande.

Beslutsgång

Ordföranden föreslår följande beslutsgång:

Först kommer ordföranden att fråga om kommunfullmäktige bifaller eller avslår kommunstyrelsens förslag punkt för punkt och därefter om kommunfullmäktige bifaller eller avslår Frej Dristigs ändringsyrkanden och finner att beslutsgången godkänns.

Omröstning

Följande beslutsgång fastställs:

Ja-röst för att hantera Frej Dristigs ändringsyrkande före kommunstyrelsens förslag.

Nej-röst för att avslå att hantera Frej Dristigs ändringsyrkande före kommunstyrelsens förslag

	Vid omröstning		
	JA	NEJ	AVSTÅR
Christian Lindeman (M)		X	
Agnes Svensson (M)		X	
Andreas Nelin (-) (tidigare moderat)	X		
Anna Chorell (M)		X	
Julia Färjhage (C)		X	
Jörgen Andersson (C)		X	
Lars Ivarsbo (C)		X	
Johanna Mörk (C)		X	
Conny Norén (C)		X	
Jonas Hilmersson (KD)	X		
Mona Dieng (S)		X	
Carlos Rebelo Da Silva (S)		X	
Anne-Lie Palm (S)		X	
Kristian Hermansson (S)		X	
Madeleine Librén (S)		X	
Margit Hvid (S)		X	
Ann-Katrin Johansson (S)		X	
Mats Nilsson (V)		X	
Linda Holmer Nordlund (V)		X	
Frej Dristig (SD)	X		
Johan Sösaeter Johansson (SD)	X		



Kommunfullmäktige protokoll 2023-10-25

	Vid omröstning		
	JA	NEJ	AVSTÅR
Per Anders Sturk (SD)	X		
Andreas Freiholtz (SD)	X		
Jari Kalliomäki (SD)	X		
Lena Hill (SD)	X		
Lorentz Lindell (SD)	X		
Mats Ollaka (SD)	X		
Daniel Martinsson (SD)	X		
Niclas Ahlberg (SD)	X		
Ann-Kristin Johansson (SD)	X		
Gustav Lagnander (EDL)	X		
Summa	14	17	

Därefter konstaterar ordföranden att kommunfullmäktige godkänner kommunstyrelsens förslag punkt 1.

Ordföranden frågar därefter om kommunfullmäktige bifaller eller avslår kommunstyrelsens förslag punkt 2 och finner att kommunfullmäktige bifaller punkten.

Omröstning

Följande beslutsgång fastställs:

Ja-röst för bifall till kommunstyrelsens punkt 2

Nej-röst för avslag av kommunstyrelsens punkt 2

	Vid omröstning		
	JA	NEJ	AVSTÅR
Christian Lindeman (M)	X		
Agnes Svensson (M)	X		
Andreas Nelin (-) (tidigare moderat)		X	
Anna Chorell (M)	X		
Julia Färjhage (C)	X		
Jörgen Andersson (C)	X		
Lars Ivarsbo (C)	X		
Johanna Mörk (C)	X		
Conny Norén (C)	X		
Jonas Hilmersson (KD)		X	



Kommunfullmäktige protokoll 2023-10-25

	Vid omröstning		
	JA	NEJ	AVSTÅR
Mona Dieng (S)	X		
Carlos Rebelo Da Silva (S)	X		
Anne-Lie Palm (S)	X		
Kristian Hermansson (S)	X		
Madeleine Librén (S)	X		
Margit Hvid (S)	X		
Ann-Katrin Johansson (S)	X		
Mats Nilsson (V)	X		
Linda Holmer Nordlund (V)	X		
Frej Dristig (SD)		X	
Johan Sösaeter Johansson (SD)		X	
Per Anders Sturk (SD)		X	
Andreas Freiholtz (SD)		X	
Jari Kalliomäki (SD)		X	
Lena Hill (SD)		X	
Lorentz Lindell (SD)		X	
Mats Ollaka (SD)		X	
Daniel Martinsson (SD)		X	
Niclas Ahlberg (SD)		X	
Ann-Kristin Johansson (SD)		X	
Gustav Lagnander (EDL)		X	
Summa	17	14	

Ordföranden frågar därefter om kommunfullmäktige bifaller eller avslår kommunstyrelsens förslag punkt 3 och finner att kommunfullmäktige bifaller punkten.

Ordföranden frågar om kommunfullmäktige bifaller eller avslår Frej Dristigs ändringsyrkande och finner att kommunfullmäktige avslår ändringarna.

Omröstning

Följande beslutsgång fastställs:

Ja-röst för att bifalla Frej Dristigs ändringsyrkande

Nej-röst för att avslår Frej Dristigs ändringsyrkande



Kommunfullmäktige protokoll 2023-10-25

	Vid omröstning		
	JA	NEJ	AVSTÅR
Christian Lindeman (M)		X	
Agnes Svensson (M)		X	
Andreas Nelin (-) (tidigare moderat)	X		
Anna Chorell (M)		X	
Julia Färjhage (C)		X	
Jörgen Andersson (C)		X	
Lars Ivarsbo (C)		X	
Johanna Mörk (C)		X	
Conny Norén (C)		X	
Jonas Hilmersson (KD)	X		
Mona Dieng (S)		X	
Carlos Rebelo Da Silva (S)		X	
Anne-Lie Palm (S)		X	
Kristian Hermansson (S)		X	
Madeleine Librén (S)		X	
Margit Hvid (S)		X	
Ann-Katrin Johansson (S)		X	
Mats Nilsson (V)		X	
Linda Holmer Nordlund (V)		X	
Frej Dristig (SD)	X		
Johan Sösaeter Johansson (SD)	X		
Per Anders Sturk (SD)	X		
Andreas Freiholtz (SD)	X		
Jari Kalliomäki (SD)	X		
Lena Hill (SD)	X		
Lorentz Lindell (SD)	X		
Mats Ollaka (SD)	X		
Daniel Martinsson (SD)	X		
Niclas Ahlberg (SD)	X		
Ann-Kristin Johansson (SD)	X		
Gustav Lagnander (EDL)	X		
Summa	14	17	



Kommunfullmäktige protokoll 2023-10-25

Till sist frågar ordföranden om kommunfullmäktige bifaller eller avslår Frej Dristigs tilläggsyrkande och finner att kommunfullmäktige avslår yrkandet.

Omröstning

Ja-röst för att bifalla Frej Dristigs tilläggsyrkande

Nej-röst för att avslå Frej Dristigs tilläggsyrkande

	Vid omröstning		
	JA	NEJ	AVSTÅR
Christian Lindeman (M)		X	
Agnes Svensson (M)		X	
Andreas Nelin (-) (tidigare moderat)	X		
Anna Chorell (M)		X	
Julia Färjhage (C)		X	
Jörgen Andersson (C)		X	
Lars Ivarsbo (C)		X	
Johanna Mörk (C)		X	
Conny Norén (C)		X	
Jonas Hilmersson (KD)	X		
Mona Dieng (S)		X	
Carlos Rebelo Da Silva (S)		X	
Anne-Lie Palm (S)		X	
Kristian Hermansson (S)		X	
Madeleine Librén (S)		X	
Margit Hvid (S)		X	
Ann-Katrin Johansson (S)		X	
Mats Nilsson (V)		X	
Linda Holmer Nordlund (V)		X	
Frej Dristig (SD)	X		
Johan Sösaeter Johansson (SD)	X		
Per Anders Sturk (SD)	X		
Andreas Freiholtz (SD)	X		
Jari Kalliomäki (SD)	X		
Lena Hill (SD)	X		
Lorentz Lindell (SD)	X		
Mats Ollaka (SD)	X		
Daniel Martinsson (SD)	X		



Kommunfullmäktige protokoll 2023-10-25

	Vid omröstning		
	JA	NEJ	AVSTÅR
Niclas Ahlberg (SD)	X		
Ann-Kristin Johansson (SD)	X		
Gustav Lagnander (EDL)	X		
Summa	14	17	

Beslut

1. Kommunfullmäktige godkänner tertialrapport 2 2023 för kommunen.
2. Kommunfullmäktige konstaterar att puckelkostnader för införandet av heltidsresan och den skärpta tillämpningen av arbetstidslagen, vilken innebär att de delade turerna inom äldreomsorgen avslutas, sammantaget är 12 miljoner kronor. Kostnader vilka inte var medräknade i socialnämndens rambudget och det behöver vi ta ansvar för då detta är åtgärder som är viktiga och nödvändiga. Puckelkostnaderna kommer därmed medföra en negativ budgetavvikelse 2023 på maximalt 12 mkr i socialnämnden.
3. Kommunfullmäktige konstaterar att kostverksamheten är särskilt drabbad av stora kostnadsökningar. Samhällsnämnden tillfördes medel inför 2023 med intentionen att täcka de beräknade kostnadsökningarna för livsmedel. Kostnaderna har dock ökat mer än prognoserna förutspådde. Kommunfullmäktige noterar att Samhällsnämnden har gjort ett gott jobb i att följa intentionen i mål- och resursplanen om att inte sänka kvaliteten i kostverksamheten men ändå vidta åtgärder för att hålla nämndens rambudget.

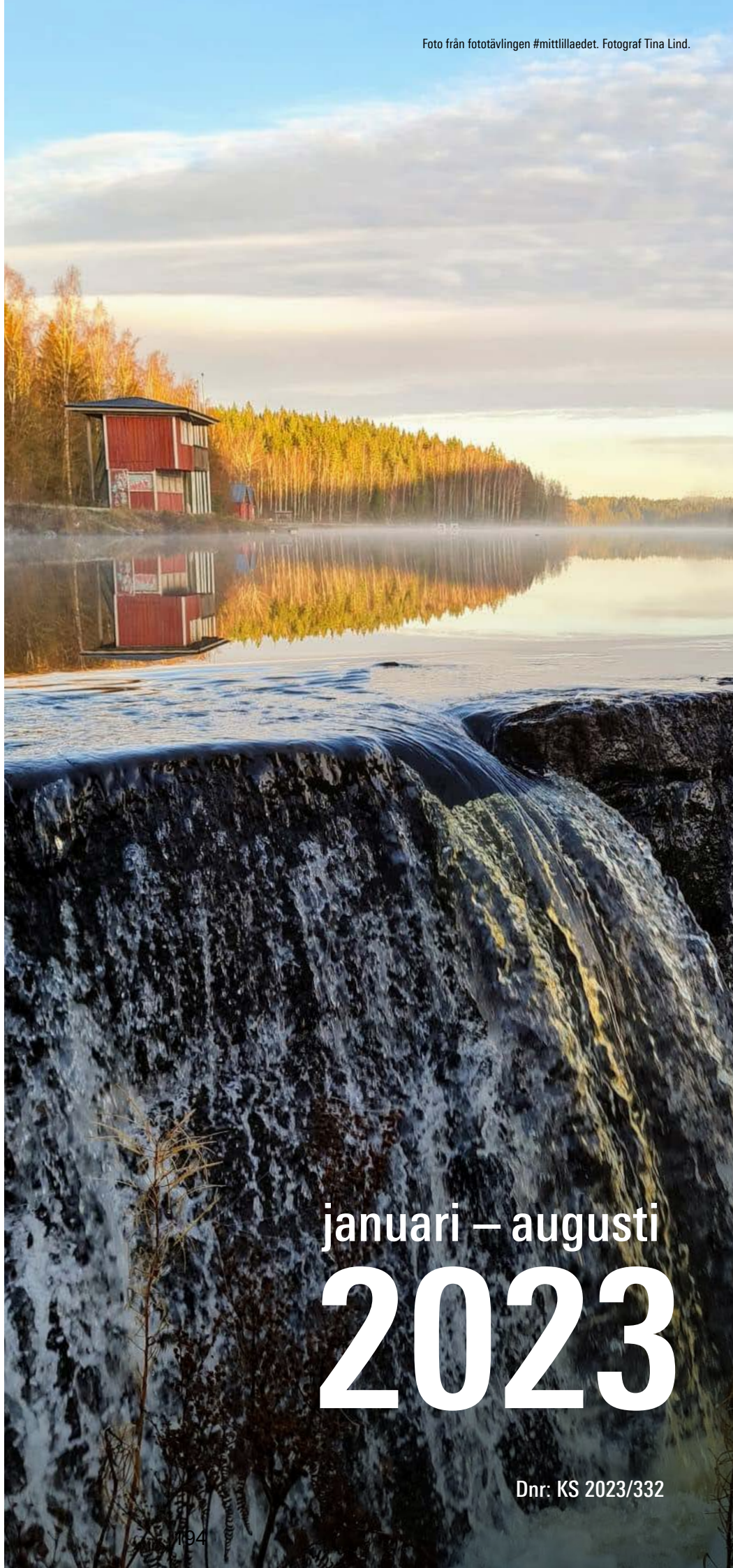
Reservation

Frej Dristig (SD), Johan Sösaeter Johansson (SD), Per Anders Sturk (SD), Andreas Freiholtz (SD), Jari Kalliomäki (SD), Lena Hill (SD), Lorentz Lindell (SD), Mats Ollaka (SD), Daniel Martinsson (SD), Niclas Ahlberg (SD), Ann-Kristin Johansson (SD), Jonas Hilmersson (KD), Gustav Lagnander (EDL) och Andreas Nelin (-) (tidigare moderat) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget yrkande.

Tertiärrapport 2



LILLA EDETS
KOMMUN



januari – augusti
2023

Dnr: KS 2023/332

Sammanfattning

Lilla Edets kommun följer upp verksamhet och ekonomi och redovisar dessa för kommunfullmäktige efter varje tertiäl. Per april är det en uppföljningsrapport, per augusti är det ett delårsbokslut (enligt den kommunala redovisningslagen ska ett delårsbokslut upprättas för perioden januari till juni, juli eller augusti) och per december redovisas årsbokslutet. Denna rapport avser andra tertiäl, det vill säga perioden januari till och med augusti 2023. De ekonomiska utmaningarna för kommunerna blir nu alltmer påtagliga. Många kommuner förväntas redovisa underskott både i år och nästa år.

Global ekonomi fortsätter att präglas av hög inflation och penningpolitisk åtstramning.

De kommunala utgifterna påverkas direkt och indirekt av den allmänna prisuppgången. Prisuppgången för de kommunala utgifterna är dock exceptionellt höga i år, till följd av att den höga inflationen (via prisbasbeloppet) kraftigt höjer värderingen av pensionsskulden för de förmånsbestämda avtalspensionerna hos kommunerna. Dessa kostnader ökar som mest 2023–2024 och faller sedan 2025.

Periodens resultat uppgår till 9,1 mnkr i kommunen. Resultatet motsvarar 1,4 procent av verksamhetens nettokostnader (f år 10,3 procent). Kommunens resultat är en försämring med 51,4 mnkr jämfört med samma period föregående år. Försämringen beror på ökade kostnader för pensioner, ökade lokalkostnader samt ökade kostnader för livsmedel, transporter mm som hänförs till ökad inflation.

Nämndernas samlade resultat har de senaste åren varit negativa med undantag för 2020 och 2021. Prognosen för nämnderna 2023 är en negativ budgetavvikelse på motsvarande 12,5 mnkr. Finanserna prognostiserar ett överskott med 25,0 mnkr gentemot budget vilket gör att total budgetavvikelse för verksamhetens nettokostnader blir positiv och uppgår till 12,6 mnkr.

Periodens investeringar uppgår till 41,0 mnkr och periodens avskrivningar uppgår till 35,8 mnkr. De största investeringarna avser omläggning och utbyggnad inom VA-verksamheten

Utifrån kommunfullmäktiges riktlinjer gör kommunstyrelsen bedömningen att god ekonomisk hushållning inte har uppnåtts under perioden då båda de finansiella målen inte når uppsatt mål för perioden. Prognosen för helåret visar att båda de finansiella målen inte når uppsatta mål för helåret 2023.



Innehållsförteckning

Innehåll	Sida	Innehåll	Sida
1. Förvaltningsberättelse	5	6.4 Valnämnden	22
1.1 Omvärldsanalys	5	6.5 Jävsnämnden	22
1.2 Viktiga händelser	6	6.6 Kommunstyrelsen	22
2. Ekonomisk analys och prognos	8	6.7 Socialnämnden	23
2.1 Resultat	8	6.8 Bildningsnämnden	24
2.2 Verksamhetens nettokostnader	9	6.9 Samhällsnämnden	25
2.3 Likviditet	9	6.10 Avgiftsfinansierad verksamhet	25
2.4 Soliditet	9	6.11 Finans inkl. pension	26
2.5 Budgetföljsamhet	9	6.12 AB EdetHus	26
2.6 Balanskravsutredning och redovisning av resultatutjämningsreserv	9	6.13 LEFAB	26
3. God ekonomisk hushållning	10	6.14 Soltak AB	26
3.1 Finansiella mål för god ekonomisk hushållning	10	7. Väsentliga personalförhållanden och jämställdhet	27
4. Uppföljning av kommunfullmäktiges målområden	13	7.1 Antal anställda	27
5. Uppdrag 2023 från kommunfullmäktige	20	7.2 Sjukfrånvaro	27
6. Sammanfattning av kommunfullmäktige, nämnder och bolag	21	8. Redovisning av ekonomi för kommunen	28
6.1 Kommunfullmäktige	21	8.1 Resultaträkning	28
6.2 Kommunrevisionen	21	8.2 Balansräkning	29
6.3 Överförmyndarnämnd	21	8.3 Kassaflödesanalys	30
		8.4 Jämförelsestörande poster	30
		8.5 Driftredovisning	31
		8.6 Investeringsredovisning	33
		8.7 Exploateringsredovisning	35



Tertialrapport 2, 2023

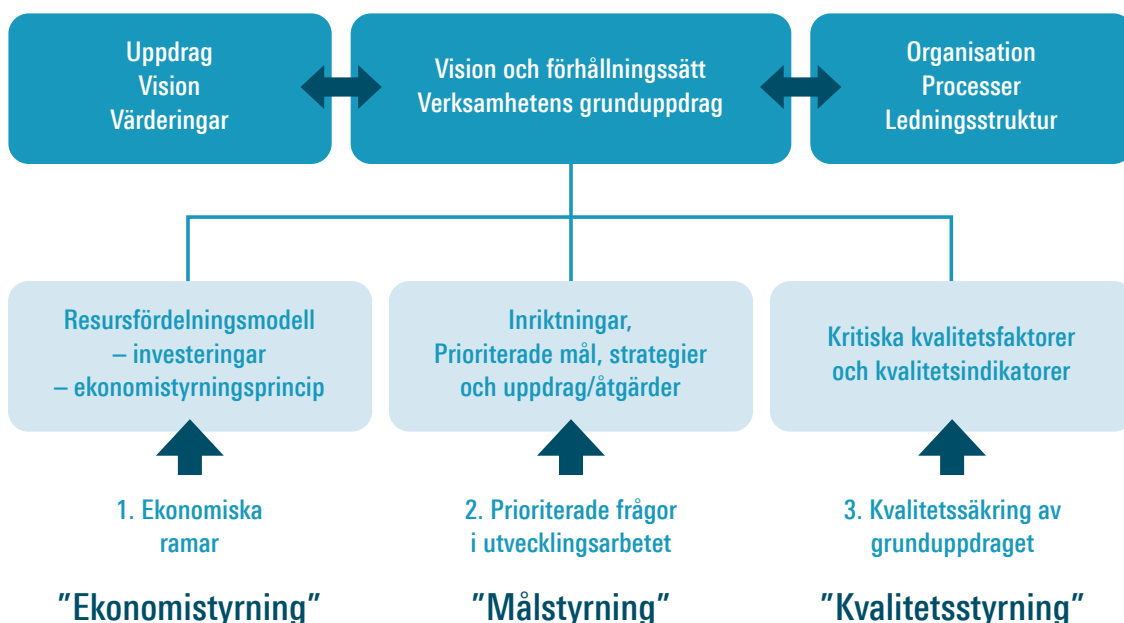
Lilla Edets kommun tillämpar en styrmodell som baserar sig på en dialogbaserad styrning.

Dialogbaserad styrning innebär bland annat att:

- Styrning, kultur och arbetssätt har fokus på verksamhetens syfte och brukarens behov.
- Varje beslutsnivå aktivt verkar för att stimulera samverkan och helhetsperspektiv.
- Bygga tillitsfulla relationer samt säkerställa att medarbetaren kan, vill och vågar hjälpa brukaren.

Utifrån Lilla Edets modell för verksamhetsstyrning så ska uppföljning ske av följande delar:

1. Ekonomiska ramar/detaljbudget.
2. Prioriterade målområden för utvecklingsarbetet med tillhörande strategier och åtgärder.
3. Verksamhetens kvalitet utifrån grunduppdraget genom kritiska kvalitetsfaktorer med tillhörande kvalitetsindikatorer.





1. Förvaltningsberättelse



1.1 Omvärldsanalys

Global ekonomi fortsätter att präglas av hög inflation och penningpolitisk åtstramning. Den amerikanska centralbanken Federal Reserve har det senaste året höjt sin styrränta snabbt för att få kontroll över inflationen och kyla av den heta arbetsmarknaden. Samtidigt är den amerikanska arbetsmarknaden fortfarande mycket stark, även om en viss inbromsning kan ses. Den starka amerikanska ekonomin motverkas av en starkare inbromsning i Kina, vilket bland annat beror på demografien, en hög skuldsättning och problem i fastighetssektorn. Även i Eurozonen bromsar tillväxten in i år, men tar fart något nästa år igen. Generellt är det den mer arbetskraftsintensiva tjänstesektorn som driver utvecklingen i nuläget och arbetsmarknaden stärks därmed fortfarande. Anpassningen till höga räntor och en högre prisnivå tar sin tid. Den fulla effekten av pandemin, Rysslands anfallskrig och ekonomisk politik visar sig gradvis, men den globala konjunkturen bedöms stärkas 2024 och ytterligare något därefter. Det kvarstår fortfarande stor osäkerhet inför vintern speciellt vad gäller gas- och råvarupriser.

Den inhemska efterfrågan som försvagades andra halvåret i fjol, fortsätter att dämpas av den höga inflationen och den penningpolitiska åtstramningen. Svenska hushåll, som i en internationell jämförelse har rörliga boräntor i större utsträckning och högre skuldkvot, påverkas snabbt av det allt högre ränteläget. Samtidigt som både energi- och livsmedelspriser, liksom övriga varor och tjänster, bidragit till inflationsuppgången. Investeringarna, exklusive bostadsmarknaden, har dock stått emot förvånansvärt starkt. Stora nödvändiga och

påbörjade investeringar i grön omställning bidrar sannolikt. Även exporten har hittills utvecklats relativt starkt. Den svaga kronkursen och en mindre räntekänslig omvärld, har gynnat exportsektorn.

Skatteunderlaget växer snabbt i nominella termer under perioden 2023–2026, i genomsnitt med 4,6 procent per år. Den genomsnittliga ökningen under de senaste tio åren (perioden 2013–2022) var 4,1 procent. Arbetsmarknaden har utvecklats starkt under det första halvåret 2023 och likaså lönesumman. En sämre utveckling på arbetsmarknaden främst under 2024 kommer dock leda till en inbromsning av skatteunderlagets ökningstakt. Därefter ökar skatteunderlaget i snabbare takt när konjunkturen återhämtar sig.

Trots den goda nominella utvecklingen så faller köpkraften, dvs det reala skatteunderlaget, med 2 procent i år och beräknas vara oförändrat nästa år för att därefter öka igen. I reala termer växer skatteunderlaget med 1,3 procent per år 2023–2026, att jämföra med de senaste tio årens genomsnitt på 1,6 procent. Trots den nominella uppväxlingen urholkas alltså kommunsektorns köpkraft drastiskt. Förutom att priser och löner stiger och därigenom påverkar kommuner och regioners kostnader för verksamheten så ökar pensionskostnaderna. Det är främst prisbasbeloppets förändring och hur det slår på värderingen av sektorns pensionsskuld som påverkar resultaten negativt, men även det nya pensionsavtalet för sektorn påverkar.



1.2 Viktiga händelser



Räddningstjänsten Storgöteborg har utökats med kommunerna Lilla Edet, Tjörn och Stenungsund

Den 1 januari 2023 utökades kommunalförbundet Räddningstjänsten Storgöteborg (RSG) med kommunerna Lilla Edet, Tjörn och Stenungsund. RSG har nu ansvar för räddningstjänst i nio kommuner med sammanlagt 923 000 invånare.



Nytt medborgarlöfte, undertecknat

Den 20 januari 2023, skrev Polisen och kommunen tillsammans på medborgarlöftet som gäller för 2023–2024. Det nya medborgarlöftet har bland annat fokus på trygghet och säkerhet kopplat till ungdomar och användning av A-traktorer och mopeder samt på våld i nära relationer.



Digitala nycklar till idrottshallar infördes 1 mars

Lilla Edets kommun införde 1 mars 2023 digitala nycklar, som ett steg framåt i strävan att öka tillgängligheten till kommunens idrottshallar. Samtidigt infördes också möjligheten för privatpersoner att betala hyran av idrottshallen med Swish.

I linje med Lilla Edets kommuns digitaliseringsstrategi fortsätter arbetet med att införa digitala lösningar för att erbjuda kommuninvånarna en förbättrad service.



Ny kommunkarta lanserad

I mitten av mars lanserades en ny kommunkarta på Lilla Edets kommuns webbplats. På kartan finns information om exempelvis var du hittar vandringsleder, lekplatser, återvinningsstationer och detaljplaner.

– Kartan har ett mer modernt och användarvänligt gränssnitt samt nya funktioner och verktyg. Den nyframtagna kommunkartan är en del i Lilla Edets kommuns arbete för att uppnå kommunens mål att kunna erbjuda bättre och effektivare service via digitala verktyg, säger Reza Khalaf Beigi, verksamhetsutvecklare informationssystem/IT.



1.2 Viktiga händelser



Nu införs Lilla Edet-modellen

Barn har rätt till en trygg vardag där deras behov blir tillgodosedda. Därför införs Lilla Edet-modellen efter tidigare politiska beslut. Som ett första steg testas modellen på två av kommunens förskolor med start under våren 2023.



Toppenlyckat nationaldagsfirande i Ströms slottspark

Blågula flaggor, strålande solsken, gemenskap, underhållning, lek och skratt – stämningen var på topp när Ströms slottspark igår fylldes av glada nationaldagsfirare! Den nya lekplatsen i Ströms slottspark invigdes av Andreas Freiholtz, vice ordförande i samhällsnämnden, Joel Nyström, Meja Nyqvist, Naemi Nyqvist och Mona Burås Dieng, ordförande i samhällsnämnden. Kulturskolan framförde en nyskriven invigningsfanfar som heter "Fanfar för fyra blockflöjter – en dag som rutschkana". Nytt för i år var ceremonin för att fira nya svenska medborgare och deras medborgarskap.

Tack alla ni som kom och bidrog till denna fantastiska dag tillsammans!



Vandringsleder rustas upp

Ett långsiktigt arbete med att rusta upp vandringslederna i kommunen har påbörjats under våren. Det som påbörjades var ny uppmärkning av lederna och informationstavlor sågs över och rustades upp alternativt byttes ut utifrån hur behovet ser ut. Det första vi gör är att med start nu i juni märka upp lederna med märkband. Banden är av samma typ som idag finns på Bohusleden och Pilgrimsleden. Några av fördelarna med dessa band är att de syns tydligt, håller under många år och är fästa på ett sätt så att de utvidgas i takt med att träden växer, säger Anna Tauson.



2. Ekonomisk analys och prognos

2.1 Resultat

Årets resultat, mnkr	2023-08	2022-08	Prognos 2023-12	2022-12
Årets resultat	9,1	60,5	5,4	22,4
Årets resultat enligt balanskravet	9,1	60,5	5,4	22,4

Periodens resultat uppgår till 9,1 mnkr i kommunen. Resultatet motsvarar 1,4 procent av verksamhetens nettokostnader (f år 10,3 procent). Kommunens resultat är en försämring med 51,4 mnkr jämfört med samma period föregående år. Försämringen beror på ökade kostnader för pensioner, ökade lokal-kostnader samt ökade kostnader för livsmedel, transporter mm som hänförs till ökad inflation.

Prognosen för hela året beräknas till ett överskott motsvarande 5,4 mnkr vilket är 12,6 mnkr bättre än budgeterat och motsvarar 0,5 procent av verksamhetens nettokostnader.

Verksamhetens intäkter

Kommunens intäkter visar en ökning på 1,4 procent jämfört med samma period föregående år motsvarande 1,8 mnkr. Ökningen beror till största delen på försäljning av exploateringsfastigheter.

Verksamhetens kostnader

Kommunens kostnader exkl. avskrivningar har ökat med 7,7 procent vilket motsvarar 53,9 mnkr jämfört med samma period föregående år. Kostnadssidan visar en del variationer mellan kostnadsökningar och kostnadsminskningar inom olika verksamheter. Inom köpt verksamhet, d.v.s. den huvudverksamhet som bedrivs av annan utförare än Lilla Edets kommun har kostnaderna ökat med 1,5 procent motsvarande 2,2 mnkr. Personalkostnaderna har ökat med 16,5 procent vilket motsvarar 65,6 mnkr. Inom bildningsnämnden respektive socialnämnden har personalkostnaderna ökat med 8 procent vilket motsvarar 27,3 mnkr. Inom samhällsnämnden har personalkostnaden ökat med 11 procent vilket motsvarar 4,5 mnkr. Pensionskostnaderna inklusive löneskatt samt semesterlöneskuld har ökat med 34,9 mnkr. Semesterlöneskuldens påverkan är 13,2 mnkr. Kostnaden för tillsvidareanställda har ökat med 10,4 procent vilket motsvarar 24,7 mnkr. Avtalsenliga löneökningar uppgick till 3,3 procent, utöver det har kostnaderna för övertid minskat med 12,3 procent motsvarande 0,5 mnkr samt timlönerna med 8,7 procent vilket motsvarar 1,3 mnkr.

Skatter, utjämning och fastighetsavgift

Skatteintäkterna uppgår till 519,3 mnkr för perioden vilket är 9,7 mnkr högre än budgeterat. Sveriges kommuner och

regioners (SKR:s) prognoser ser betydligt bättre ut än när kommunfullmäktige antog budgeten för 2023.

Skatteintäkterna har för perioden ökat med 27,3 mnkr jämfört med samma period föregående år. Jämfört med april månads utfall förklaras förändringen av ökade skatteintäkter med förbättrade prognoser avseende slutavräkning för 2022 och 2023. Slutavräkning för innevarande års skatteutfall ska enligt redovisningsregler preliminär bokas innevarande år och definitivt utfall erhålls i december året efter då det preliminära utfallet justeras till verkligt utfall. Under året ska det preliminära utfallet justeras löpande efter SKR:s prognoser av skatteunderlagstillväxten.

Generella statsbidrag och utjämning har minskat under samma period med 5,8 mnkr eller 3,8 procent men överstiger budget med 3,9 mnkr.

Helårsprognosen för generella statsbidrag och utjämning uppgår till 242,1 mnkr vilket är 5,9 mnkr högre än budgeterat. Sammantaget har skatter, utjämning, fastighetsavgift och statsbidrag ökat med 5,1 procent jämfört med samma period föregående år vilket kan jämföras med verksamhetens nettokostnader som har ökat med 12,7 procent.

Finansnetto

Kommunens finansiella intäkter har ökat med 1,2 mnkr, det beror till största del på ökade finansiella intäkter avseende derivatinstrument.

Anläggningstillgångar

Kommunens materiella anläggningstillgångar har under perioden ökat med 10,2 mnkr och uppgår till 867,7 mnkr. Periodens investeringar uppgår till 41,0 mnkr och periodens avskrivningar uppgår till 35,8 mnkr. De största investeringarna avser omläggning och utbyggnad inom VA-verksamheten.

Omsättningstillgångar

Kassa och bank har under perioden ökat med 6,4 mnkr. Under perioden har ett nytt lån upptagits på 30 mnkr. Övrig förändring av likvida medel se kassaflödesanalysen nedan.

Avsättningar

Avsättningarna har minskat med 1 mnkr. Avsättning för pensioner har ökat med 1,5 mnkr.

Låneskuld

Utgående låneskuld uppgår till 225 mnkr. Bland de långfristiga skulderna i balansräkningen finns också en långfristig leasing-skuld som uppgår till 398,9 mnkr, motsvarande belopp återfinns bland de materiella anläggningstillgångarna.



2.2 Verksamhetens nettokostnader

Nettokostnader (%)	Prognos		
	2023-12	2022-12	2021-12
Årlig förändring, nettokostnader	7,7%	12,5%	1,5%
Årlig förändring, skatter och utjämning	4,6%	11,2%	5,4%
Nettokostnadernas andel av skatter och utjämning	99,5%	96,6%	92,0%

Den del av kommunens verksamheter som finansieras med skatteintäkter och kommunal utjämning kallas nettokostnader. I ett längre perspektiv kan nettokostnaderna inte tillåtas öka mer än de angivna intäkterna. Den senaste treårsperioden inklusive prognos 2023 uppgår den genomsnittliga nettokostnadsökningen till 7,2 procent medan skatteintäkterna ökat i genomsnitt 7,1 procent under samma period.

Nettokostnadernas förhållande till skatter och utjämningsbidrag bör ligga betydligt under 100 procent så att det utrymme som då finns kvar kan användas för eventuell amortering av lån, investeringar och/eller sparande. Enligt prognos för 2023 beräknas nettokostnaderna uppgå till 99,5 procent av skatter och utjämningsbidrag vilket är en försämring med 2,9 procentenheter jämfört med 2022.

2.3 Likviditet

Kassalikviditet	2023-08	2022-12
Kassalikviditet	99,6%	97,0%

Kassalikviditeten är ett mått på en organisations kortsiktiga betalningsberedskap. En oförändrad eller ökande kassalikviditet i kombination med en oförändrad eller förbättrad soliditet är ett tecken på att kommunens totala finansieringsförmåga förstärkts.

Kassalikviditeten har förstärkts under perioden på grund av att det upptagits nytt lån.

Periodens kassaflöde är positivt uppgår till 6,4 mnkr vilket förklaras av nyupptagande av lån om 30 mnkr.

2.4 Soliditet

	2023-08	2022-12
Soliditet enligt balansräkningen	17,1%	15,7%
Soliditet inkl ansvarsförbindelse	-1,1%	-1,3%

Soliditeten enligt balansräkningen har förbättrats från 15,7 procent vid periodbokslutet till 17,1 procent per 2023-08-31. Soliditeten inklusive samtliga pensionsförpliktelser uppgår vid periodens utgång till -1,1 procent vilket är en förbättring med 0,2 procentenheter jämfört med utgången

av 2022. Den förbättrade soliditeten beror på det positiva resultatet i kombination med att det egna kapitalet ökar i förhållande till skulderna för perioden.

2.5 Budgetföljsamhet

Budgetavvikelse, mnkr	Prognos 2023-12	2022-12	2021-12	2020-12
Nämndverksamhet	-12,5	-10,7	19,7	11,3
Finans	25,0	16,7	38,5	23,1
Summa	12,6	6,0	58,2	34,4

Nämndernas samlade resultat har varierat de senaste åren men ett trendbrott skedde 2020 och 2021 för att senare försämrats 2022 och enligt prognos 2023. Finansen prognostiserar ett överskott med 25,0 mnkr gentemot budget vilket gör att total budgetavvikelse för kommunen blir positiv och uppgår till 12,6 mnkr.

2.6 Balanskravsutredning och redovisning av resultatutjämningsreserv

Balanskravsutredning, mnkr	Prognos helår 2023
Årets resultat	5,4
Reducering av samtliga realisationsvinster	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	5,4
Reservering till resultatutjämningsreserv (RUR)	0,0
Disponering av resultatutjämningsreserv (RUR)	0,0
Balanskravsresultat	5,4
Balanskravsunderskott att reglera inom 3 år	0,0
Summa	5,4
Balanskravsresultat att reglera inom 3 år	0,0

En så kallad balanskravsutredning ska genomföras varje år för att fastställa om balanskravet är uppfyllt. Enligt 8 kap. 4 § kommunallagen ska kommuner och regioner budgetera så att intäkterna överstiger kostnaderna. Om balanskravsresultatet enligt 11 kap. 10 § Lagen om kommunal bokföring och redovisning är negativt för ett visst räkenskapsår, ska det i förvaltningsberättelsen för det året anges när och på vilket sätt det negativa balanskravsresultatet ska regleras enligt 11 kap. 12 § kommunallagen.

Prognostiserat balanskravsresultat för år 2023 uppgår till 5,4 mnkr. Tidigare avsättningar till resultatutjämningsreservfonden (RUR) uppgår till 24 mnkr. Enligt kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning kan avsättningen till RUR högst uppgå till 30 mnkr.



3. God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska det för den kommunala verksamheten finnas mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Begreppet "god ekonomisk hushållning" har både ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv.

Enligt kommunfullmäktiges riktlinjer krävs för att under räkenskapsåret ha uppnått god ekonomisk hushållning att:

- samtliga finansiella mål har uppnåtts under räkenskapsåret
- en övervägande del av verksamhetsmålen har uppfyllts under året, eller kommer att uppfyllas under den tidsperiod som anges i målformuleringen.

Utifrån kommunfullmäktiges riktlinjer gör kommunstyrelsen bedömningen att god ekonomisk hushållning inte har uppnåtts under perioden då inget av de finansiella målen har uppnåtts. Helårsprognosen är att god ekonomisk hushållning inte kommer uppfyllas då ingen av de finansiella målen beräknas uppnås.

3.1 Finansiella mål för god ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv innebär bland annat att varje generation själv måste bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Detta innebär att ingen generation ska behöva betala för det som en tidigare generation förbrukat. Kommunen skall ange en tydlig ambitionsnivå för den egna finansiella utvecklingen och ställningen i form av mål. Målformuleringarna bör utgå från vad som i normalfallet är att betrakta som god ekonomisk hushållning, anpassat till kommunens egna förhållanden och omständigheter.

Utifrån principen att varje generation själv skall bära sina kostnader och med hänsyn till kommunens finansiella ställning är de finansiella målen följande:

Redovisat resultat vid 2023 års utgång ska vara lägst 2 procent av verksamhetens nettokostnad

Kommunen behöver stärka sina resultat på sikt. Vid 2023 års utgång ska det redovisade resultatet vara lägst 2 procent av verksamhetens nettokostnad. För att nå dit behöver vi arbeta strategiskt och långsiktigt med effektiviseringar av verksamheterna. Vi måste bromsa kostnadsökningarna för att lyckas. En utgångspunkt att arbeta utifrån är att nettokostnadsökningarna inte får överstiga 2 procent varje enskilt år.

Soliditeten ska öka varje år för att på sikt nå en positiv soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser

Soliditeten är ett mått på kommunens ekonomiska styrka på sikt. Den visar hur stor del av de totala tillgångarna som kommunen äger, d.v.s. det egna kapitalet i förhållande till totala tillgångar. De faktorer som påverkar soliditeten är resultatutvecklingen, tillgångarnas och skuldernas förändring. Strävan är att minska skuldbelastningen och därmed frigöra utrymme på driftresultatet.





Uppföljning av finansiella mål

Finansiellt mål nr 1	Redovisat resultat är lägst 2 procent av verksamhetens nettokostnad
Varför är detta mål prioriterat?	För att klara det långsiktiga målet om att nå 2 procent i resultat av verksamhetens nettokostnad behöver alla verksamheter ställa om och effektivisera ytterligare då effekterna många gånger är förskjutna i tid.
Vad är problemet/utmaningen idag?	Kommunen har en svag finansiell ställning vilket till stor del beror på flera års svag budgetföljsamhet.
Vilka konkreta resultat är önskvärda inom målområdet?	Resultat över 2 procent av verksamhetens nettokostnader.
Valda strategier för måluppfyllelse	Fokusera på de områden där kommunen ligger högt i strukturkostnadsindex och anpassa de verksamheterna till betydligt lägre nettokostnader.
Prioriterade åtgärder för måluppfyllelse	Förbättrad budgetföljsamhet och förstärkt dialog mellan kommunstyrelsen och nämnderna.

Grad av måluppfyllelse (nuläge)



Prognos av måluppfyllelse (helår)



Sammanfattande analys och slutsatser som motiverar ovanstående ställningstagande vad gäller måluppfyllelsen

Periodens resultat uppgår till 9,1 mnkr i kommunen. Resultatet motsvarar 1,4 procent av verksamhetens nettokostnader (f år 10,3 procent). Prognosen vid årets slut är ett resultat på 5,4 mnkr. Vilket motsvarar ett resultat på 0,5 procent av nettokostnaderna. Resultatet för perioden är lägre än 2 procent men bedömningen är att vi ändå når en fyra med tanke på att kommunen inför året budgeterar med en negativ budget på motsvarande -7,1 mnkr. Prognosen pekar på ett lägre resultat vilket gör att bedömningen blir en 3:a vid årets slut.

Strategier och åtgärder för att förbättra (eller bibehålla) nuvarande måluppfyllelse inklusive målprognos för helår

Resultat över 2 procent är ett viktigt mål för kommunen att nå ur flera aspekter:

Ett skäl för att överskott krävs, i den kommunala verksamheten likväl som i bolagen, är att kunna möta behovet av framtida investeringar och då undvika ökad upplåning. Ett annat motiv

är att de pensionsrättigheter som anställda i kommunen tjänat in före 1998 inte är finansierade. Ett tredje motiv är att det bör finnas en buffert för att kunna möta oförutsedda händelser och för att inte få en ryckighet i ekonomin, eller behöva vidta panikåtgärder.

Resultaten i Lilla Edets kommun liksom hela kommunsektorn var under pandemiåren 2020 och 2021 exceptionellt starka till följd av höga statsbidrag och en bättre utveckling av skatteunderlaget än förväntat. Även 2022 ser var starkt år för Lilla Edets kommun. Vänder vi blicken framåt så gör de stora kostnadsökningarna, som främst har sin grund i den höga inflationen, att resultaten viker kraftigt inte minst på grund av högre pensionskostnader. Det är därför nödvändigt att fokusera på möjliga effektiviseringar och fortsätta digitaliseringen inom den skattefinansierade verksamheten för att nå budgetföljsamhet. Prioriteringen kommer att vara att minska kostnaderna inom de områden som visar störst strukturkostnadsindexavvikelse. En tydlig och lättöverskådlig budgetprocess med ökat inriktning på långsiktighet, investeringar och flerårsbudget.



Finansiellt mål nr 2	Soliditeten ska öka varje år för att på sikt nå en positiv soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser
Varför är detta mål prioriterat?	Soliditeten är ett mått på kommunens ekonomiska styrka på lång sikt. Minskar skuldbelastningen frigörs därmed utrymme på driftsresultatet.
Vad är problemet/utmaningen idag?	Kommunen har en negativ soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser vilket i sin tur minskar kommunens finansiella handlingsutrymme.
Vilka konkreta resultat är önskvärda inom målområdet?	Att årligen förbättra soliditeten och på sikt nå en positiv soliditet.
Valda strategier för måluppfyllelse	Att stärka kommunens årliga resultat genom ökad budgetföljsamhet.
Prioriterade åtgärder för måluppfyllelse	Förbättrad budgetföljsamhet och förstärkt dialog mellan kommunstyrelsen och nämnderna.

Grad av måluppfyllelse (nuläge)	Prognos av måluppfyllelse (helår)

Sammanfattande analys och slutsatser som motiverar ovanstående ställningstagande vad gäller måluppfyllelsen

Soliditeten enligt balansräkningen har förbättrats från 15,7 procent vid periodbokslutet till 17,1 procent per 2023-08-31. Soliditeten inklusive samtliga pensionsförpliktelser uppgår vid periodens utgång till -1,1 procent vilket är en förbättring med 0,2 procentenheter jämfört med utgången av 2022. Den förbättrade soliditeten beror på det positiva resultatet i kombination med att det egna kapitalet ökar i förhållande till skulderna för perioden. Enligt prognosen kommer resultatet att försämrans vid årets slut vilket resulterar i en lägre soliditet.



Strategier och åtgärder för att förbättra (eller bibehålla) nuvarande måluppfyllelse inklusive målprognos för helår

En kommun med hög soliditet har som regel bättre motståndskraft mot eventuella finansiella förändringar i form av bland annat lägre resultatnivåer under en period. Det egna kapitalets storlek i förhållande till kommunens övriga skulder är även av intresse för banker och kreditinstitut i samband med att kom-

munen förhandlar om lån eller krediter. Lilla Edets kommun har ett ansträngt ett finansiellt läge. Trots de tre senaste årens goda resultatnivåer är det av största vikt att kommunen fortsätter med att arbeta med att skapa och bibehålla ett stabilt finansiellt utrymme, eftersom de närmaste åren fortfarande förväntas bli tuffa på grund av att kommunerna står inför utmaningar som hög inflation, ökade pensionskostnader, högre investeringsvolym, arbetskraftsbrist och ökade verksamhetsbehov hänförliga till befolkningsförändringar. Detta innebär att kostnaderna för kommunala tjänster kommer att öka snabbare än tidigare. Prognoser framöver visar att skatteunderlagets tillväxt inte räcker för att möta uppräknade kostnadsdrivande faktorer. En viktig del för att minimera skatthöjningar och/eller minimera nedskärningar är att effektivisera verksamheten genom att göra goda analyser som visar på olika effektiviseringsmöjligheter. Detta kan bland annat åstadkommas genom att utveckla dokument som till exempel; budgetdokument, verksamhetsplaner, delårsrapporter och årsredovisningar blir allt viktigare de närmaste åren för fortsatt bedriva en verksamhet i ekonomisk balans med högsta möjliga effektivitet.



4. Uppföljning av kommunfullmäktiges målområden

Målområde nr 1	
	Bra boende och livsmiljö Kommunen befinner sig sedan ett antal år i en stark tillväxtfas som ställer krav på gemensamma processer och långsiktighet för att utveckla attraktiva livsmiljöer. Bostadsbyggande och infrastruktur planeras tillsammans med samhällsservice så att behoven av förskolor, skolor och omsorg tillgodoses.
Varför är detta område prioriterat?	<ul style="list-style-type: none">• Bra boende och livsmiljöer skapar en attraktiv kommun med kommuninnevånare som trivs, är trygga och nöjda.• Det ger ett bra hållbart samhälle att leva, verka och vistas i under alla skeden i livet.• Bra boende och livsmiljöer kan minska segregation och sociala klyftor i samhället.
Vilka olika delområden är särskilt viktiga/väsentliga/kritiska inom området?	<ul style="list-style-type: none">• Befolkningsutvecklingen.• Tillgång till VA, infrastruktur och kollektivtrafik.• Bostäder av olika typer (flerfamiljshus, radhus, villor) med olika upplåtelseformer (hyra, bostadsrätt, äganderätt) i samma område och på olika platser i kommunen.• God utformning av rummen (gator, torg, parker, ytor etc.) mellan byggnaderna med avseende på funktion, estetik och teknik.• Ytor för rekreation, fritid, lek och välbefinnande.• Tillgång till samhällsservice så som skola, förskola, räddningstjänsten, bibliotek, vård, handel etc.• Strategiskt planerade verksamhetsområden i förhållande till bostadsområden och kollektivtrafik.• Samordning av platsers funktioner så de kan samutnyttjas mer över tid.
Vilka effekter är önskvärda inom området?	<ul style="list-style-type: none">• Ett hållbart samhälle sett till livskvalité, miljö och ekonomi (ekologiskt, socialt, ekonomiskt).• Människor/medborgare som trivs, har god hälsa och känner stolthet över sin kommun.• Samordnade, transparenta och effektiva processer inom kommunen.• Befolkningstillväxt som följer målet för bostadsförsörjning.
Grad av måluppfyllelse (nuläge) 	Prognos av måluppfyllelse (helår) 



Sammanfattande analys och slutsatser som motiverar ovanstående ställningstagande vad gäller måluppfyllelsen

Indikatorn ”Nöjd regionindex” har utgått och kommer inte fortsatt kunna användas för att bedöma målet. Resultatet för de två kvarvarande indikatorerna ”Kommunen en bra plats att bo på” och ”Andelen innevånare 16–84 år som avstår från att gå ut ensam ska minska” kommer senare under hösten. Resultatet för 2023 kommer därför att redovisas i samband med årsbokslutet.

På grund av ovanstående har därför måluppfyllelsen bedöms utifrån genomförda planerade och prioriterade åtgärder, aktiviteter och projekt. Sammantaget bedöms måluppfyllelsen fortsatt på godkänd nivå eftersom samverkan inom kommunkoncernens lokalförsörjningsprocess fortsatt att förbättras, arbetet med detaljplanering, upprustning av lekplatser, vandringsleder, allmän plats och upprustning av VA-nätet fortgår. Under tertial 2 har samhällsnämnden beslutat om utvecklingsplan för Ströms slottspark, lekplats har byggts i parken och belysningsplan för kommunen har tagits fram. En första delrapport för vandringsledernas användning och upprustning har också redovisats.

Under året har befolkningen minskat något i förhållande till föregående år och färre bygglov har beviljats vilket kan bero på nuvarande konjunktur då trenden visar sig både inom småhusbyggnation som gällande exploateringsintressen.

Strategier och åtgärder för att förbättra (eller bibehålla) nuvarande måluppfyllelse inklusive målprognos för målperiodens slut

Genom det systematiska arbete som sker genom att ta fram program/planer för olika typer av anläggningar, underhållsplaner för byggnader och anläggningar kommer upprustningen av dessa succesivt förbättras. Vållållna gaturum, grönytor, anläggningar och byggnader kommer upplevas positivt och ha en positiv påverkan på bostadsområden och livsmiljön. Det extra fokus som är på de delar av centrala Lilla Edet som centrumplanen pekat ut kommer också att bidra. Måluppfyllelsen till nivå 6 kommer att ta tid. Verksamheterna arbetar mot målet, men det kommer att ta tid att komma ikapp underhållsskulder innan kommuninvånarna upplever att det skett stora förändringar.

Målområde nr 2	
Ökad hälsa och välbefinnande Genom samsyn och samordning av resurser stärker och förbättrar vi hälso- läget i kommunen. Inriktningen på insatserna är förebyggande och har barn och unga och deras familjer i fokus. Barn och unga känner att de får stöd, får synas och får ta plats. En av de viktigaste faktorerna för god hälsa är att klara av skolan. En trygg och bra skolgång tillsammans med en meningsfull fritid lägger grunden till självkänsla, utveckling och inflytande över sin vardag	
Varför är detta område prioriterat?	<ul style="list-style-type: none"> • Ökad hälsa och välmående ger trygga medborgare. Mår vi bra och inte är otrygga med att vistas utomhus, eller i vissa områden, så ökar engagemanget för att utveckla vårt samhälle tillsammans. • Lilla Edets kommun ligger högt i psykisk ohälsa, lågt i skolresultat (meritvärde åk 9) och har hög andel familjer som upplever våld i nära relation. • Ökad hälsa ger fler medborgare som har förmågan att aktivt bidra till kommunens utveckling på flera områden och nivåer.
Vilka olika delområden är särskilt viktiga/väsentliga/kritiska inom området?	<ul style="list-style-type: none"> • Övergripande områden för alla medborgare är hälsosam mat, god sömn och frekvent rörelse samt goda sociala kontaktytor. • Erbjudna vårdnadshavare ökat stöd i att själva kunna agera tryggt i sin föräldraroll. • För äldre motverka ensamhet och stimulera till fortsatt lärande och rörelse. • Tät samverkan, även operativt, mellan flera nämnder och mellan nämnder och föreningsliv.
Vilka effekter är önskvärda inom området?	<ul style="list-style-type: none"> • Ökad andel godkända betyg i alla ämnen i grundskolan och gymnasieexamen inom tre år samt meningsfull fritid. • Färre familjer i kommunen som behöver särskilt stöd. • Trygga och fysiskt aktiva barn och ungdomar.

Grad av måluppfyllelse (nuläge) 	Prognos av måluppfyllelse (helår)
--	--



Sammanfattande analys och slutsatser som motiverar ovanstående ställningstagande vad gäller måluppfyllelsen

En av resultatindikatorerna för målområdet är att ”andelen invånare med bra självskattat hälsotillstånd ska öka”. Under flera år har vi, jämfört med det nationella snittet, haft ett lågt resultat men det ser nu ut att vända. En större andel av invånarna i kommunen skattar sitt hälsotillstånd som bra och vi närmar oss rikets resultat där 73,4% skattar sin hälsa som bra. I Lilla Edets kommun skattade 67,1% sin hälsa som bra under 2022, vilket är en uppgång med 7,4 procentenheter sedan år 2020. Delas resultatet upp på män och kvinnor ser vi att hälsan ökar i båda grupperna men att män fortsatt skattar sin hälsa högre, något som är generellt för hela riket. Resultatet för Lilla Edets kommun visar att 63,3% av kvinnorna skattade sin hälsa som bra under 2022, vilken är en förbättring med 7 procentenheter sedan 2020. Jämfört med riket så skattade 71% av kvinnorna sin hälsa som bra under 2022. Bland män i Lilla Edets kommun skattade 71,4% sin hälsa som bra vilket är en ökning med drygt 8 procentenheter sedan 2020. Jämfört med riket så skattade 75,8% av männen sin hälsa som bra under 2022.

Vidare finns indikationer på att kvinnor har ökat sin fysiska aktivitet medan män har minskat densamma. Fetma minskar något både bland kvinnor och män. Nedsatt psykiskt välbefinnande ökar något både bland män och kvinnor, liksom besvär av ångslan, oro och ångest.

Sektorerna arbetar ihärdigt med det långsiktigt förebyggande folkhälsoarbetet för att möjliggöra bättre levnadsvanor för invånarna och tillhandahålla en god service. Vi arbetar ständigt med samverkan för att använda våra resurser effektivt och att ha gemensamma mål från Kommunfullmäktige ses som en framgångsfaktor.

En annan resultatindikator för målområdet är ”behörighet till yrkesprogram”, där vi fortsatt ligger på en låg nivå. Sektor bildning har fortsatt fokus på studiemotivation, närvaroarbete, ett intensifierat arbete med resultathöjande åtgärder samt att öka självkänslan hos eleverna för att höja resultaten. Genom området Ett Lilla Edet fritt från våld har kommunen gemensamt kraftsamlat och bland verksamheter inom sektor bildning upplevs en ökad trygghet.

För målgruppen Äldre visar resultat från brukarundersökningen för 2022 en ökning i trygghet bland äldre inom äldreomsorgen, färre besvär av ensamhet samt är det färre äldre som uppger svåra besvär av ångslan.

Äldreomsorgen har under senare år haft kompetensutveckling bland annat med fokus på demens, psykisk ohälsa och anhörigstöd vilket kan ha bidragit till positiva resultat. Arbete med att förebygga ohälsa och ensamhet bland äldre fortsätter där vi dels samlat in mer information om målgruppen genom statistik och fokusgrupper, dels sökt medel från nationellt håll för att våga testa nya förebyggande insatser för äldre.

Strategier och åtgärder för att förbättra (eller bibehålla) nuvarande måluppfyllelse inklusive målprognos för målperiodens slut

Med flertalet insatser som skett under våren och som genomförs under hösten förväntas måluppfyllelsen hamna på en fyra vid årsslutet. Prognosen baseras på statistik som visar att folkhälsan blivit något bättre gällande flera parametrar och de flertalet processer och insatser som sektorerna tillsammans arbetar med för att uppnå målet.

Den psykiska ohälsan är fortsatt hög men det bedrivs ett systematiskt och långsiktigt arbete i samverkan mellan kommun, region och privata aktörer för att förebygga och behandla psykisk ohälsa. Arbetet beskrivs via handlingsplan psykisk hälsa och suicidprevention som är ett gemensamt styrdokument inom närsjukvårdssamverkan. Genom samverkan inom närsjukvårdsggruppen följer vi hälsoläget och stämmer kontinuerligt av processer och insatser inom området. Två av de större insatserna under året är att fortsätta implementera Lilla Edet-modellen och utbildningen ”mental health first aid” (MHFA).

I samverkan mellan kommunens sektorer fortsätter arbetet med att stärka barn och ungas hälsa genom att bland annat fortsätta implementera barnkonventionen i våra verksamheter och därmed öka delaktighet och inflytande bland barn och unga. Andra insatser är att kommunen erbjuder kostnadsfri kulturskola, dialogtillfällen med unga, möta upp barn- och ungas olika reaktioner på samhällsfrågor och händelser i omvärlden med kunskap och förståelse. Fler förskolor och skolor har fokus på utomhusaktivitet och rörelseglädje kopplat till Generation pep.

Familjecentralen har en uppsökande insats med fokus på att informera om barnets rätt till allmän förskola. Syftet är att ge alla barn tillgång till den pedagogiska stimulans som förskolan kan ge, oavsett vårdnadshavarnas övriga behov av barnomsorg.

Gällande att höja högstadieelevernas skolresultat fortsätter arbetet aktivt efter den handlingsplan som upprättats av sektor bildning. Det sker en ökad samverkan och kommunikation med vårdnadshavare för att tillsammans uppmuntra och stötta barn och unga till en högre självkänsla och framtidstro. Sektor bildning ser att den upplevda tryggheten i skolan har ökat.

Vad gäller äldres hälsa så har en rapport om folkhälsan 65+ tagits fram. Den baseras på statistik och fokusgruppsintervjuer med målgruppen. Rapporten redovisas under hösten och förväntas bidra med en lägesbild av äldres hälsa och ökad samverkan för målgruppen. Kommunen bedriver aktiviteter för att öka välbefinnande och förebygga ohälsa för målgruppen äldre, de genomförs i huvudsak genom träffpunkterna. Kommunen har skrivit en överenskommelse för samverkan enligt idéburet offentligt partnerskap (IOP) med PRO, SPF och Brotts-offerjouren. Syftet med IOP är att öka samverkan och leda till långsiktighet i insatserna.



Målområde nr 3

Hållbar miljö

Alla har ett gemensamt ansvar för att bygga ett hållbart samhälle. Lilla Edets kommun ska vara en kommun i framkant ur ett miljöperspektiv. Vårt miljöarbete bidrar till ett ökat miljöengagemang för att skapa ett mer hållbart levnadssätt i hela kommunen.

Varför är detta område prioriterat?	<ul style="list-style-type: none"> • Lokalt har kommunen det samlade ansvaret för att åstadkomma en god livsmiljö. • För att dagens behov ska kunna tillfredsställas utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillfredsställa sina behov. • För att möta behov hos dem som lever, verkar och vistas i Lilla Edets kommun. • För att vara ett gott föredöme för kommuninvånare och andra lokala aktörer.
Vilka olika delområden är särskilt viktiga/väsentliga/kritiska inom området?	<ul style="list-style-type: none"> • Klimat och energi. • Omställning till fossiloberoende. • Kemikalier och förorenad mark. • Naturmiljöer. • Samverkan med näringsliv och samhälle. • Kommunikering med medborgarna.
Vilka effekter är önskvärda inom området?	<ul style="list-style-type: none"> • En giftfri kommun. • Kontinuerligt ökande grad av återvunnet matavfall. • Ekosystemtjänster kartläggs och används som ett underlag vid fysisk planering, exploatering och förvaltning. • Kommunens klimatpåverkan har analyserats och genom aktiva åtgärder minskats kopplat till åtgärder inom Klimat 2030. • Värdefull tätortsnära natur skyddas mot exploatering.

Grad av måluppfyllelse (nuläge)



Prognos av måluppfyllelse (helår)



Sammanfattande analys och slutsatser som motiverar ovanstående ställningstagande vad gäller måluppfyllelsen

Utifrån gällande indikatorer för uppföljning av målet så kan följande konstateras:

Resultatet i årets mätning ”Sveriges miljöbästa kommun” innebar en sämre placering och poäng 2022 än året innan. Resultatet för 2023 kommer senare i år så det finns en eftersläpning i denna uppföljning. Vad gäller samtliga indikatorer nedan så ligger kommunen nära medel i ett nationellt perspektiv.

Utsläpp av växthusgaser har en minskande trend, men senast tillgängliga uppgift gäller 2021. Andelen fossiloberoende fordon i kommunorganisationen ligger på en tämligen konstant nivå.

Andelen livsmedel producerade i Sverige som används i kommunens måltidsverksamhet har ökat med en procentenhet

till 73 % sedan T1. Uppgift som visar en jämförelse med andra kommuner saknas.

Andelen sjöar med god ekologisk status ligger på en oförändrad nivå (25 %) sedan flera år och förväntas inte ändras förrän länsstyrelsen ser över viss klassificering.

I övrigt görs bedömningen av måluppfyllelsen huvudsakligen baserat på tidigare resultat samt utifrån de önskade effekter som angetts.

Arbetet fortlöper väl med förbättrad kemikaliehantering, utifrån Strategi för ett giftfritt Lilla Edet. Många kommunala verksamhetslokaler ska byggas under de närmaste åren, och då är det viktigt att goda materialval görs etc. Det går allmänt åt rätt håll internt. Externt finns problematik med bland annat förorenade markområden.



De kvarvarande sommarabonenterna har fått sina matavfallskärl under våren/sommaren som planerat. Därmed är matavfallprojektet genomfört till fullo och avslutat.

Kommunen är, till skillnad för något år sedan, nu igång med ett aktivt arbete för en minskad klimatpåverkan. Implementering pågår av laddinfrastrukturplanen, för att förbättra möjligheterna för allmänheten att ladda elbilar. Nya klimatlöften har tagits fram och förberedelser för en energiplan med klimatstrategi har gjorts liksom förberedelser för högre andel fossilfria fordon i förvaltningens bilflotta. Externt finns stora utmaningar, framförallt inom transportsektorn, med en hög andel fossildriven privatbilmiljö och låg andel cykel och kollektivtrafik.

Resursbrist råder gällande kartläggning av ekosystemtjänster samt skydd av tätortsnära natur. Budget för naturvårdsåtgärder saknas. I arbetet med att ta fram nya detaljplaner genomförs fler naturvårdsinventeringar än tidigare, dock utan att någon regelrätt ekosystemtjänstanalys görs. Det finns inget uppdrag gällande formellt skydd av viktig tätortsnära natur eller resurser avsatta för detta. Måluppfyllelsen gällande dessa två effektmål får därmed ses som låg.

Regionalt åtgärdsprojekt pågår för förbättrad vattenstatus i Gårdaån med tillflöden där kommunen medverkar med arbetstid. Fortsatt sker ett stort fokus på enskilda avlopp i miljötillsyn. Det har beslutats om kommunala tillskottsmedel för kalkning av sjöar i samhällsnämnden. Uppföljning av miljöhänsyn i den fysiska planeringen pågår i samband med pågående framtagande av planeringsstrategi. Fortsatt anpassad skötsel sker av kommunägda grönytor för ökad biologisk mångfald. Stort fokus ligger på att tillgängliggöra natur genom översyn av vandringsleders skick och märkning.

Strategier och åtgärder för att förbättra (eller bibehålla) nuvarande måluppfyllelse inklusive målprognos för helår

Samtliga nämnder och sektorer inom kommunen behöver säkerställa att hänsyn tas till fullmäktiges strategiska mål om hållbar miljö samt kommunens vision om en långsiktigt hållbar samhällsutveckling inför viktiga beslut. En fortsatt förankring och medvetandegörande av målet behövs därför inom kommunens organisation, där kanske snarare tid än pengar är den främsta resursbristen.

Arbetet med en giftfri kommun har pågått under några år och uppföljning och utveckling av arbetet sker kontinuerligt. Ytterligare ansträngningar behövs dock ute i verksamheterna för att nå hela vägen. Att projektet om matavfallsinsamlingen nu gått i mål är en framgång och borgar för en miljömässigt bättre avfallssortering än tidigare.

Under fortsättningen av året fortsätter arbetet med att ta fram en energiplan, samt arbeta med genomförandet av den beslutade laddinfrastrukturplanen. Detta är åtgärder som ligger i riktning med målets önskade effekt att minska kommunens

klimatpåverkan. Arbetet med genomförande av de tidigare klimatlöften har gått bra, och nya klimatlöften har nyligen antagits. Sammanfattningsvis kan konstateras att kommunen arbetar med klimatrelaterade uppgifter på ett strategiskt och vinnande sätt, till skillnad för bara något år sedan.

Styrdokument (t.ex. naturvårdsplan som tematiskt tillägg till ÖP) med riktlinjer vid avvägningar mellan motstående intressen och handlingsplan eller motsvarande för att bevara natur och främja naturvårdsarbetet, skulle på sikt ge förutsättningar för en bättre måluppfyllelse. Men den senaste tiden har ett bättre underlag för bedömning, så som naturvårdsinventeringar, tagits fram i samband med detaljplanearbete i större utsträckning än tidigare och avsikten är att fortsätta prioritera denna uppgift framöver.

Ekosystemtjänstanalyser behöver arbetas in i samhällsplaneringen. Det finns behov av att utveckla detaljplaneprocessen till att inbegripa analyser av påverkan på ekosystemtjänster i större utsträckning. En förutsättning för detta är att miljöenheten, särskilt kommunekologen och miljöstrategen deltar i ett tidigt skede, vilket har börjat ske den senaste tiden.

Förbättringspotentialen för målet bedöms för närvarande vara störst när det gäller utvecklande av ekosystemtjänster, bevarande och utveckling av naturvärden samt ytterligare åtgärder som minskar klimatpåverkande utsläpp. Pågående arbeten med bäring på målet ger förutsättningar för en högre måluppfyllelse på helåret, men ev. nya resultat kopplade till indikatorerna kan komma att få betydelse för bedömningen.



Foto: Unsplash



Målområde nr 4

Attraktivt företagsklimat

Fler och växande företag är avgörande för utveckling, tillväxt och en förbättrad välfärd. Ett attraktivt företagsklimat ger människor möjligheten att försörja sig genom eget arbete. Kommunen samverkar aktivt för en ökad service som underlättar och förenklar för företagare.

<p>Varför är detta område prioriterat?</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Med ett aktivt lokalt näringsliv stärks skattebasen, och därmed möjligheterna att erbjuda kommuninvånare en bra välfärd och en attraktiv miljö att leva och verka i • Med ett bra företagsklimat i kommunen blir det lättare att starta och utveckla framgångsrika företag. Fler invånare kommer i arbete och skatteintäkterna ökar • Skapar fler arbetstillfällen som ger människor möjligheten att försörja sig • 4 av 5 nya jobb skapas i småföretagen • 75 % av skatteintäkterna kommer från privata sektorn i regionen
<p>Vilka olika delområden är särskilt viktiga/väsentliga/kritiska inom området?</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Tillgång till verksamhetsmark, lokaler och förbättrad infrastruktur • Service, bemötande och korta handläggningstider till och för våra företag • Stärka samverkan mellan skola och näringsliv.
<p>Vilka effekter är önskvärda inom området?</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Att kunna erbjuda rätt verksamhetsmark och lokaler samt en infrastruktur som gynnar näringslivet • Nöjda företag som växer, är lönsamma och anställer fler • Fler företagsetableringar • Högre betyg i rankingar som berör kommunens näringsliv

Grad av måluppfyllelse (nuläge)



Prognos av måluppfyllelse (helår)



Sammanfattande analys och slutsatser som motiverar ovanstående ställningstagande vad gäller måluppfyllelsen

Målområdet följs upp genom resultatet i Insiktsmätningen, rankningen i Svenskt Näringslivs undersökning Företagsklimat och det sammanfattande omdömet i Svenskt Näringslivs undersökning Företagsklimat.

Resultatet i Insiktsmätningen visade en ökning i Nöjd kund-index (NKI) från 77 till 81, vilket är ett mycket högt betyg. Mätningen visade även att företagare är nöjdare med kommunens myndighetsutövning. Resultatet innebar att Lilla Edets kommun fick en förstaplacering av kommunerna i Göteborgs-regionen och plats 23 av de 207 kommuner och 13 förbund/gemensamma förvaltningar som deltog i undersökningen 2022. Målet med indikatorn är att förbättra alternativt behålla resultatet i Insiktsmätningen och det uppfylldes.

Gällande rankingen i Svenskt Näringslivs undersökning steg kommunen med 28 platser, till plats 230. Områden som ökade mest i rankingen är upphandling, politikernas attityder, påverkan av brottslighet, information till företagen och dialog med kommunens beslutfattare. Målet för indikatorn är att förbättra

resultatet i rankingen i Svenskt Näringslivs undersökning och det uppfylldes.

Avseende det sammanfattande omdömet i Svensk Näringslivs undersökning steg Lilla Edets kommun i samtliga områden förutom två där det står still. De områden som ökade mest är kommunpolitikernas attityder, information till företagen, upphandling, skolans kontakter med lokala näringslivet och påverkan av brottslighet/otrygghet. I det sammanfattande omdömet ökade Lilla Edets kommun från 3.0 till 3.1, vilket är ett godkänt resultat. I och med att kommunen förbättrade sitt resultat uppfylls även målet för denna indikator.

I Svenskt Näringslivs undersökning efterfrågar företagen mer information och dialog med kommunen. Kommunikationen till både etablerade och nystartade företag har förstärkts genom en satsning som inleddes 2022. Kommunikationen har förstärkts med bland annat nyhetsbrev till näringslivet, fler företagsbesök och erbjudanden från samarbetspartners. Hittills har 34 nyheter och tre nyhetsbrev publicerats i år. 12 företagsbesök har genomförts och flera av de företagare som fick besök driver dessutom andra företag. Om man räknar in även dessa, så är



det 25 företag som fått besök under perioden. En näringslivsvecka har införts med extra fokus på företagandet med företagsbesök, företagsträffar, nyheter och tjänster för företagare. Näringslivsveckan kommer att vara ett återkommande inslag två gånger om året.

Då samtliga indikatorer till målet är uppfyllda bedöms måluppfyllelsen för nuläget ligga på nivå 5 (godkänd nivå). För att uppnå högre målgradering (en sexa) krävs starkare resultat i Svenskt Näringslivs undersökning.

Strategier och åtgärder för att förbättra (eller bibehålla) nuvarande måluppfyllelse inklusive målprognos för helår

Fortsatt arbeta utifrån det näringslivsstrategiska programmet, handlingsprogrammen samt tillhörande aktiviteter. Under året

görs en avstämning på genomförda aktiviteter och handlingsprogrammen uppdateras med nya aktiviteter. Det näringslivsstrategiska programmet går hand i hand med Göteborgsregionens näringslivsstrategiska program och dess regionala mål. Genom Business Region Göteborg genomförs också aktiviteter som stödjer vårt arbete.

I Svenskt Näringslivs undersökning efterfrågade företagarna mer information och dialog med kommunen. Genom en satsning som inleddes 2022 har kommunikationen med företagarna i kommunen förstärkts. Satsningen tycks ha gett resultat då rankingen i mätningen ökat. Satsningen kommer fortsätta pågå och förstärkas vart efter. Kommunen har god hjälp av Business Region Göteborg och deras expertis och erbjudanden till företag.

Foto: Per Pixel





5. Uppdrag 2023 från kommunfullmäktige

- Uppdraget är eller beräknas bli färdigställt innan årets slut. ● Uppdraget kommer att vara delvis färdigställt vid årets slut. ● Uppdraget beräknas inte bli färdigställt innan årets slut.

Uppdrag	Status	Kommentar	Prognos
Öka digitaliseringen <ul style="list-style-type: none">Skapa ett bättre helhetsperspektiv och få bättre effekt av digitaliseringen utifrån digitaliseringsstrategin.Varje nämnd ska anta en digitaliseringsplan kopplat till strategin.Kommunen ska fokusera på att utveckla god service och tillgänglighet genom den samlade webbplatsen för "Mina sidor".Utbudet av antalet e-tjänster ska öka inom samtliga sektorer.Kommunens digitala mognad och den digitala kompetensen hos medarbetarna ska öka.Kommunens verksamheter ska genomföra digitala utbildningar	Pågående	Varje nämnd har påbörjat arbetet med sina digitaliseringsplaner. Antalet e-tjänster, både interna och externa, har stadigt ökat under året. "Mina sidor" kommer att få ett ökat fokus de närmaste månaderna. Online-utbildningar kring GDPR och Informationssäkerhet påbörjats för samtliga anställda.	●
Verka för ett Lilla Edet fritt från våld <ul style="list-style-type: none">Våld i olika former är ett utbrett problem i kommunen och har varit det under en längre tid. Framför allt våld i nära relation är ett stort problemKommunens våldspreventiva arbete tar sin utgångspunkt i Jämställdhetsstrategin och Handlingsplanen för ett Lilla Edet fritt från våld.Det sektorsövergripande våldspreventiva arbetet ska vara än mer samordnat och långsiktigt. Det ska erbjudas kompetensutveckling inom organisationen och till civilsamhället, genomföras kommunikationsinsatser för att nå kommuninvånare samt erbjudas tidiga insatser i våra verksamheter.Vi ska förebygga våld och fånga upp signaler om utsatthet och våld i ett tidigt skede.	Pågående	Samverkan inom uppdraget fortsätter för att upprätthålla det positiva resultatet vi såg vid senaste mätning (CAN resultat 2022). Förberedelser sker för genomförande av LUPP-enkäten (lokal uppföljning av ungdomspolitiken) i åk 8. Enkäten behandlar flera områden bl.a. våldsutsatthet och bidrar också till uppföljning inom detta område. Sektorerna arbetar tillsammans för att nå ännu bättre resultat genom att skriva på insatserna. Fokus under året är att öka kompetensen internt för personal som möter våra invånare, för att öka kvaliteten i våra insatser. Handlingsplan för "Ett Lilla Edet fritt från våld" ska upp för beslut i KS under hösten.	●
Fortsätta heltidsresan <ul style="list-style-type: none">Öka andelen anställda i Lilla Edets kommun som arbetar heltid.Det långsiktiga målet är att alla som vill jobba heltid ska ges möjlighet att göra det.Under 2023 ska alla inom socialnämndens verksamheter som vill jobba heltid ges möjlighet till det.	Pågående	Under 2022 erbjöds samtliga medarbetare som arbetar deltid inom äldreomsorgen heltidstjänster. 46% av medarbetarna som arbetade deltid (72 personer) svarade "ja". I november 2023 kommer samtliga medarbetare inom funktionsstöd bli erbjudna heltid. Erbjudandet går samtidigt åter ut till medarbetare inom äldreomsorgen som "tackade nej" 2022 så att de får en ny möjlighet att "tacka ja" nu i stället.	●
Fortsätta implementera Lilla Edet-modellen <ul style="list-style-type: none">Barn och unga ska få adekvat, individuellt och långsiktigt stöd. Samhällets samlade insatser till barn och unga behöver anpassas till de behov barn och unga har, både när det gäller innehåll och form. Stödet skall utgå från barnens behov i alla lägen och inte begränsas av organisatoriska strukturer.Under 2022 startades implementeringen av Lilla Edetmodellen i kommunens verksamheter kopplat till barn mellan 0-6 år.Under 2023 ska arbetet med modellen fortsätta utvecklas och fördjupas.	Pågående	Under våren valdes två förskolor ut för att inleda arbetet, under hösten pågår arbetet att implementera modellen på samtliga förskolor. Långsiktig plan är att Lilla Edet-modellen ska omfatta alla barn i Lilla Edets kommun 0-16 år.	●
Höja frisktalet bland kommunens anställda <ul style="list-style-type: none">Lilla Edets kommun har i dagsläget ett högre sjuktal än övriga kommuner inom Göteborgsregionen.Under 2023 skall samtliga sektorer fokusera på att höja frisktalet både inom respektive sektor samt i hela förvaltningsorganisationen.	Pågående	Frisktalet bland kommunens månadsanställda har, sett till hela organisationen, ökat från 90,95% (januari-augusti 2022) till 91,34% under samma period 2023. Sett till respektive sektor har frisktalet ökat i sektorerna socialtjänst och samhälle men sjunkit i sektorerna bildning (0,1 procentenheter) och kommunledning (4,28 procentenheter).	●



6. Sammanfattning av kommunfullmäktige, nämnder och bolag

Nedan redovisas nämnders resultat och helårprognos efter tertial 1. Djupare analys och fler detaljer finns att läsa i respektive nämndrapport.

6.1 Kommunfullmäktige

Periodens resultat, tkr	Utfall period fg år	Utfall period	Budget period	Avvikelse period	Utfall fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse
Intäkter/Inkomster	0	0	0	0	2	0	0	0
Personalkostnader	-179	-239	-175	-64	-243	-263	-263	0
Övriga kostnader	-330	-377	-438	61	-606	-657	-657	0
	-509	-616	-613	-2	-847	-920	-920	0

Utfallet för perioden visar på en nettokostnad om 0,6 mnkr. Alla kostnadsposter bedöms följa planen.

6.2 Kommunrevisionen

Periodens resultat, tkr	Utfall period fg år	Utfall period	Budget period	Avvikelse period	Utfall fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse
Intäkter/Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	-52	-63	-53	-10	-78	-80	-80	0
Övriga kostnader	-519	-362	-499	137	-788	-748	-748	0
	-572	-425	-552	127	-865	-828	-828	0

Nettokostnaderna för kommunrevisionen uppgår till 0,4 mnkr för perioden. Alla kostnadsposter bedöms följa planen.

6.3 Överförmyndarnämnd

Periodens resultat, tkr	Utfall period fg år	Utfall period	Budget period	Avvikelse period	Utfall fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse
Intäkter/Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	-333	-350	-344	-6	-461	-516	-516	0
Övriga kostnader	-770	-891	-789	-102	-1 158	-1 184	-1 184	0
	-1 104	-1 241	-1 133	-107	-1 619	-1 700	-1 700	0

Nettokostnaderna för överförmyndarnämnden uppgår till 1,2 mnkr för perioden. Alla kostnadsposter bedöms följa planen.



6.4 Valnämnden

Periodens resultat, tkr	Utfall period fg år	Utfall period	Budget period	Avvikelse period	Utfall fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse
Intäkter/Inkomster	376	0	0	0	419	0	0	0
Personalkostnader	-4	-1	0	-1	-720	-1	0	-1
Övriga kostnader	-39	-3	0	-3	-54	-3	0	-3
	332	-4	0	-4	-355	-4	0	-4

Nettokostnaderna för valnämnden uppgår till 4 tkr för perioden. De minskade utfallet beror på att det inte genomförs något val under 2023.

6.5 Jävsnämnden

Periodens resultat, tkr	Utfall period fg år	Utfall period	Budget period	Avvikelse period	Utfall fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse
Intäkter/Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	-1	-1	0	-1	-1	-1	0	-1
Övriga kostnader	-0	-1	0	-1	-0	-1	0	-1
	-1	-2	0	-2	-1	-2	0	-2

Utfallet för perioden visar på en nettokostnad om 2 tkr. Alla kostnadsposter bedöms följa planen.

6.6 Kommunstyrelsen

Periodens resultat, tkr	Utfall period fg år	Utfall period	Budget period	Avvikelse period	Utfall fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse
Intäkter/Inkomster	14 240	17 857	13 054	4 803	23 413	21 724	19 581	2 143
Personalkostnader	-21 447	-21 411	-24 021	2 610	-31 535	-35 246	-36 132	886
Övriga kostnader	-51 439	-58 981	-55 795	-3 186	-86 927	-83 609	-83 695	86
	-58 646	-62 535	-66 762	4 227	-95 048	-97 131	-100 246	3 115

För perioden januari till och med augusti är budgetavvikelsen ett redovisat överskott på 4,2 mkr. Resultatet är främst kopplat till lägre kostnader avseende köp av verksamhet inom kommun-gemensamma anslaget samt att planering och exploaterings-enheten redovisar ett överskott inom personalkostnader. För helåret prognosticeras ett överskott med 3,1 mnkr mot budget.

Uppföljningen av sammanvägd kvalitet i grunduppdraget för kommunstyrelsen under andra tertialen för 2023 visar att målgruppsperspektivet, verksamhetsperspektivet och medarbetarperspektivet uppnår godkänd kvalitet med varning (nivå 4). Ekonomiperspektivet värderas till godkänd nivå utifrån krav och mål (nivå 6).

Prognos för helåret gällande ekonomiperspektivets är att dess kvalitet ska bibehålls på godkänd nivå (nivå 6) och för övriga

perspektiv, målgruppsperspektivet, verksamhetsperspektivet och medarbetarperspektivet, är ambition att det arbete som är planerat under resterande del av året kommer att innebära en höjning till godkänd nivå (nivå 5).

Uppföljningen av kommunstyrelsens uppsatta målområden, där bedömningen av målet avser hela organisationen, visar enligt följande;

Prioriterat målområde 1, Effektiv resursanvändning, är graderat som en nivå 3, både för nuläget samt prognos för årets slut, vilket motsvarar knappt godkänt med varning.

Prioriterat målområde 2, Attraktiv arbetsgivare, är graderat till nivå 4 i dagsläget vilket motsvarar godkänt med varning men med prognos på helår med gradering nivå 5 vilket motsvarar godkänt utan varning.



Prioriterat målområde 3, Varumärke, invånardialog och kommunikation för att nå kommunens invånare, är i dagsläget graderat som godkänt nivå 5 men med prognos nivå 6 vid året slut.

Sammantaget innebär detta att samtliga prioriterade målområden arbetas med och bedöms ha en godkänd måluppfyllelse vid årets slut även om Effektiv resursanvändning kvarstår med en varning.

Personalnyckeltalen visar att antalet tillsvidareanställda på sektor kommunledning har minskat jämfört med samma period föregående år. Andelen långtidssjukskrivna har ökat jämfört med 2022, vilket får stort genomslag på totala sjukskrivningen då sektorn är liten. Positivt är dock att antalet avgångar har minskat med en tredjedel jämfört med samma period 2022

6.7 Socialnämnden

Periodens resultat, tkr	Utfall period fg år	Utfall period	Budget period	Avvikelse period	Utfall fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse
Intäkter/Inkomster	47 937	45 823	42 175	3 648	75 707	64 983	61 186	3 797
Personalkostnader	-184 334	-199 705	-183 810	-15 895	-276 319	-293 523	-276 711	-16 812
Övriga kostnader	-98 827	-100 607	-96 029	-4 578	-150 143	-140 987	-141 965	978
	-235 224	-254 489	-237 664	-16 825	-350 755	-369 527	-357 490	-12 037

Socialnämnden redovisar för tertial 2 2023 ett underskott på 16,8 mnkr, vilket motsvarar en budgetavvikelse på drygt 7 procent. Köpt vård för barn och unga överskrider periodbudgeten med 5,2 mnkr och Individ- och familjeomsorgen (IFO) gör därför ett totalt underskott för perioden med 5,6 mnkr. Äldreomsorgen redovisar för perioden ett överskridande med 13,4 mnkr, vilket härleds till högre kostnader för personal än budgeterat. De högre personalkostnaderna beror främst på anpassningar kopplat till nya arbetstidsregler och ”puckelkostnader” kopplat till heltidsresan. Ny arbetstidslagstiftning tillsammans med heltidsresan gör att tiden inom äldreomsorgens verksamheter varit svår att planera och prognostisera för. Övergripande och funktionsstöd redovisar överskott tertial 2.

Prognosen för hela året för socialnämndens verksamheter är ett överskridande med 12 mnkr. En av de viktigaste faktorerna för att prognosen ska hålla eller förbättras är att överkapaciteten kopplat till heltidsresan och nya arbetstidsregler inte blir mer kostsamma än prognostiserats. Prognosen har tidigare varit för svagt negativ på grund av att det fanns en tro på att de åtgärder som vidtagits omgående skulle få en betydligt större effekt än vad de fått. Ytterligare åtgärder för att nu hålla helårsprognosen är bland annat bemanningsplaneringen med hjälp av controllermodulen, central schemaläggning för alla verksamheter och en mycket tät uppföljning. En annan viktig faktor för att prognosen ska hålla eller förbättras är öppenvårdens arbete med

barn och deras föräldrar och missbrukare för att undvika eller förkorta placering utanför hemmet. Under tertial tre kommer medicinrobotar att sättas i bruk inom hemtjänsten vilket på sikt leder till lägre personalkostnader och färre läkemedelsavvikelser.

Lilla Edets kommun fick avslag på statsbidrag i syfte att minska andelen timanställda inom äldreomsorgen på grund av att kommunen varken uppfyllde villkor 1 eller 2. Socialstyrelsen räknade på antalet timanställda istället för andelen timmar timanställda arbetat. Kommuner med motsvarande storlek som Lilla Edet som beviljades bidraget fick om de endast uppfyllde villkor 1 cirka 7 mnkr, endast villkor 2 cirka 9 mnkr och om de uppfyllde båda villkoren cirka 14 mnkr.

Socialnämnden har tre prioriterade mål där bedömning av måluppfyllnad görs på en sexgradig skala. Målet att ha personal med rätt kompetens bedöms uppfyllas under året. När det gäller målet om att behovet av placeringar av barn ska minska har det inte uppfyllts under perioden och bedöms heller inte uppfyllas på helår. Det tredje målet förebyggande arbete för äldre bedöms delvis uppfyllt under perioden. Detsamma gäller prognos för hela året.

Kommunfullmäktige har för verksamhetsåret 2023 fem uppdrag som socialnämnden ansvarar för eller ska bidra till. Samtliga fem uppdrag är eller beräknas bli färdigställda innan årets slut.



6.8 Bildningsnämnden

Periodens resultat, tkr	Utfall period fg år	Utfall period	Budget period	Avvikelse period	Utfall fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse
Intäkter/Inkomster	33 057	29 245	27 385	1 860	48 830	43 939	41 077	2 862
Personalkostnader	-148 265	-160 207	-157 628	-2 580	-225 448	-236 177	-237 293	1 116
Övriga kostnader	-133 167	-140 887	-141 235	348	-209 030	-219 123	-211 856	-7 267
	-248 375	-271 850	-271 478	-372	-385 648	-411 361	-408 072	-3 289

Inom bildningsnämndens verksamhetsområde pågår utvecklings- och förbättringsarbete inom verksamheterna. Aktiviteterna som genomförs samverkar för att nå bildningsnämndens mål och kommunfullmäktiges övergripande mål.

Förskolan har under året arbetat med uppdraget från nämnden: Språkutveckling – grunden för livslångt lärande genom metoden ”Före Bornholmsmodellen” som är en modell för språkutveckling för pedagoger att använda i undervisningen riktad mot barn i förskoleålder. Modellen är ett verktyg för att säkerställa att barnen får förutsättningar att få med sig språkkunskaper de behöver inför skolstart. Förskolan arbetar även bland annat med språkcaféer under ledning av specialpedagoger och på varje förskola har vi utvecklingspedagoger som har som uppdrag att kvalitetssäkra vår verksamhet.

Inom grundskolan görs riktade insatser för den fysiska arbetsmiljön för både elever och medarbetare, och en åtgärdsplan är under genomförande för att öka elevernas måluppfyllelse på högstadiet. Läs- och språkutvecklande insatser görs också.

Fritidsgården Kosmos har haft öppet hela sommaren som ett led i att nå ungdomar i syfte att öka deras rörelse, aktivitetsutbud och kompensera för familjebakgrundens betydelse.

Inom vuxenutbildningen har Lilla Edets Kommun tillsammans med Ale fått statsbidrag för ”Lärcentrum Göta Älvdalen”, vilket är under uppbyggnad.

Kulturenheten har vid sidan om sitt ordinarie program med kulturskola och bibliotek hållit i flera omtänkta och uppmärksammade event såsom nationaldagsfirande i Ströms slottspark, allsångskvällar och EPA-träff för ungdomar.

Sektorn prognostiserar ett budgetunderskott för helåret 2023 motsvarande 3,3 miljoner kronor (mnkr). Fördelat per verksamhet

återfinns de prognosticerade underskotten inom gymnasiet samt inom grundskolan; inom gymnasiet uppgår underskottet till 3,1 miljoner kronor samt inom grundskolan till 1,8 miljoner kronor. Orsaken till underskotten är högre kostnad för gymnasieplatser än vad som avsatts i budget. Därtill kommer ökade hyreskostnader och kostnader för skolskjutsar jämfört med budget samt underskott för ett par av skolenheterna. Under perioden har kostnader för verksamhetsflytten av Ekaråsens förskola till modulerna på Solgatan 4 tillkommit, vilka uppgår till närmare 4,2 miljoner kronor och som påverkar prognosen negativt.



Foto: Unsplash



6.9 Samhällsnämnden

Periodens resultat, tkr	Utfall period fg år	Utfall period	Budget period	Avvikelse period	Utfall fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse
Intäkter/Inkomster	7 009	7 114	7 260	-146	12 198	10 289	10 889	-600
Personalkostnader	-28 619	-31 149	-32 617	1 468	-43 315	-48 400	-49 100	700
Övriga kostnader	-29 509	-34 123	-31 721	-2 402	-49 564	-47 935	-47 585	-350
	-51 119	-58 158	-57 078	-1 079	-80 681	-86 046	-85 796	-250

Samhällsnämndens ansvar verkställs inom sektor samhälle. Verksamheter som ingår i sektorn är *Stadsmiljö, Lokaler och föreningsstöd, Miljö, Bygglov, Kost, Lokalvård och vaktmästeri, Vatten och avlopp samt Avfall och återvinning.*

Denna tertialrapport utgör den andra av tre för året, i vilken sektor samhälle arbetar efter kommunens tillitsbaserade styrmodell. I rapporten följs nämndens verksamhetsplan och budget 2023 upp, det innebär att kvalitén i grunduppdraget, prioriterade målområden och ekonomin följs upp gällande nuläge och prognos för helåret.

Bedömning gällande sammanvägd kvalitet utifrån nämndens grunduppdrag är att målgruppsperspektivet och medarbetarperspektivet bedöms vara godkända och bibehållna som godkända under året. Men verksamhetsperspektivet och ekonomiperspektivet är graderade som godkänd men med varning.

Gällande nämndens två prioriterade målområden finns det förbättringsmöjlighet under året. Båda målens måluppfyllelse ökar

men når inte riktigt upp till godkänd nivå i nuläget. Nuvarande prognos är att måluppfyllelsen kommer att öka till godkänd nivå. Samtliga av nämndens fyra uppdrag till sektorn pågår. För tre av dem är prognosen att de genomförs under året. För det fjärde som gäller underhållsplaner bedöms att det delvis kommer att färdigställas under året.

Utfallet T2 2023 är ett underskott om -1,1 mnkr mot budget för samhällsnämndens skattefinansierade verksamheter. De främsta orsakerna är underskott på drygt -1,1 mnkr inom kostverksamheten, underskott på -1 mnkr för stadsmiljö och ett mindre överskott på övriga verksamheter med undantag från nämndverksamheten. Verksamheterna har under året jobbat med olika åtgärder för att hantera det negativa resultatet. Åtgärderna har medfört att prognosen för helåret 2023 avseende de skattefinansierade verksamheterna bedöms till ett resultat om -0,25 mnkr, främst till följd av ett prognostiserat underskott på -1,8 mnkr inom Kost och överskott inom stadsmiljö, städ och lokaler/föreningar.

6.10 Avgiftsfinansierad verksamhet

Periodens resultat, tkr	Utfall period fg år	Utfall period	Budget period	Avvikelse period	Utfall fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse
Intäkter/Inkomster	36 907	39 445	40 520	-1 075	59 076	58 880	60 780	-1 900
Personalkostnader	-11 042	-13 301	-12 658	-643	-15 900	-19 238	-18 988	-250
Övriga kostnader	-25 071	-29 109	-27 862	-1 247	-43 691	-43 113	-41 792	-1 321
	794	-2 965	0	-2 965	-515	-3 471	0	-3 471

För taxefinansierad verksamhet redovisar utfallet för perioden ett underskott på -2,3 mnkr. VA-verksamheten redovisar ett underskott på -1,78 mnkr, med prognos om ett resultat på -2,4 mnkr. Avfallsverksamheten redovisar under tertial 1 ett underskott om -0,5 mnkr i förhållande till budget och -1,2 mnkr som helhet. Prognosen för avfall för helåret är ett underskott på -1,1 mnkr vilket motsvarar en avvikelse om -0,1 mnkr i förhållande till budget.

Samhällsnämndens skattefinansierade verksamheter står fortsatt inför utmaningar på grund av prisökningar, konjunktur-

svängningar i form av intäktsbortfall och något begränsade personella resurser inom vissa verksamheter. Samtidigt dras verksamhetens anläggningar med underhållsskulder och det finns svårigheter att få framdrift i flera investeringsprojekt. Utmaningarna kring framdriften berör både skatte- och avgiftskollektivet. Sektorn behöver även fortsätta sitt utvecklingsarbete för att öka eller bibehålla kvalitén i verksamhetens grunduppdrag.



6.11 Finans inkl. pension

Periodens resultat, tkr	Utfall period fg år	Utfall period	Budget period	Avvikelse period	Utfall fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse
Intäkter/Inkomster	2 141	3 847	0	3 847	14 350	3 847	0	3 847
Personalkostnader	-271	-33 968	-37 961	3 993	-34 900	-61 511	-54 800	-6 711
Övriga kostnader	-9 959	8 610	6 162	2 448	-13 485	11 102	9 243	1 859
Skatteintäkter	491 900	519 286	509 575	9 711	739 211	777 384	764 363	13 021
Gen statsbidrag o utjämning	163 577	161 422	157 489	3 933	235 478	242 132	236 233	5 899
Finansiella poster	8 331	-755	-4 753	3 998	-2 443	5	-7 129	7 134
	655 719	658 442	630 512	27 930	938 212	972 959	947 910	25 049

Under denna rubrik redovisas kommunens intäkter via skatte- och, utjämningsystem, finansiella intäkter och kostnader samt åtaganden för pensioner och förändrad semesterlöneskuld.

Finansutfallet per april visar ett överskott gentemot budget med 27,9 mnkr medan prognosen visar ett överskott med 25,0 mnkr.

Det prognostiserade överskottet beror framför allt på högre skatteintäkter än budgeterat. Beräkningarna bygger på Sveriges

Kommuner och Regioners senaste skattunderlagsprognos daterad 2023-08-24. De senaste prognoserna för skatteintäkterna har förbättrats betydligt jämfört med när Kommunfullmäktiges antog budgeten i november 2022. Prognosen präglas av stor osäkerhet och vi kommer att behöva följa händelseutvecklingen noggrant under året.

6.12 AB EdetHus

AB EdetHus har till uppgift att trygga Lilla Edets försörjning av bostäder, förvaltningsfastigheter och kommersiella lokaler. Bolaget ägs i sin helhet av Lilla Edets kommun.

2023 har präglats av stora investeringar. Totalt har 58,5 mkr investerats i byggnader, inventarier och pågående projekt under perioden jan-aug 2023. Det är en hög investeringstakt som vi inte har sett i EdetHus på många år. Årets investeringar innefattar bland annat stamreoveringen på Hantverkargatan (17,5 mkr), reovering på Fuxernaskolan i form av tak- och fönsterbyten, reovering av klassrum och förbättringar av utemiljön (4,7 mkr). EdetHus har även satsat rejält på energi-investeringar om ca 6 mkr under året.

Utöver ovan investeras det i de större nybyggnationerna i form av ny idrottshall vid Fuxernaskolan, ny brandstation och nya bostäder på fastigheten Centralen 4. En stor om-/tillbyggnation sker även i ishallen Lödöseborg med ny ispist, sarg, omklädningsrum och solceller på taket. Dessa investeringar utgör tillsammans ca 14 mkr fram till 31/8.

EdetHus har under året även förvärvat fastigheten Centralen 4 från kommunen för 2,5 mkr.

För att klara av investeringarna har försäljning av skogen kommit väl till pass. Denna gav 17,8 mkr. Utöver detta har även några mindre fastigheter avyttrats. En första försäljning av bostäder kommer förhoppningsvis att slutföras under tertiäl 3, 2023, vilket kommer att behövas för att klara nyinvesteringarna.

Resultat för jan-aug uppgår till +21,6 mkr före skatt och bokslutsdispositioner. Försäljningen av skogen är främsta anledningen till det goda resultatet. I övrigt är resultatet i linje med budget med undantag för bolagets avskrivningar där vi budgeterat en justering av avskrivningstakten till mer marknadsmässiga villkor vilket ännu inte justerats i bokföringen.

6.13 LEFAB

LEFAB ägs av Lilla Edets kommun och Vattenfall med hälften vardera. Bolaget producerar och distribuerar fjärrvärme till fastigheter i Lilla Edet. Periodens resultat uppgår till 1,3 mnkr (f år 2,8 mnkr). Inga investeringar har genomförts under perioden.

6.14 SOLTAK AB

Soltak AB levererar stöd- och servicetjänster inom tre verksamhetsområden – ekonomiadministration, löneadministration och IT-drift samt support. Bolagets ägarkommuner är Lilla Edet, Stenungssund, Kungälv och Tjörn. De fyra kommunernas ägarandel uppgår till 25 procent vardera.

Bolagets utfall för den aktuella perioden uppgår till 4 572 Tkr. Prognostiserat resultat för 2023 uppgår till 1 300 Tkr. Omsättningen i bolagets budget uppgår till 155 200 Tkr. Prognosen är 186 600 Tkr.



7. Väsentliga personalförhållanden och jämställdhet

Antal anställda: Den 31 augusti 2023 uppgår antalet tillsvidareanställda i Lilla Edets kommun till 994 st och antalet tidsbegränsade anställningar uppgår till 169 st.

7.1 Antal anställda

Sektor	Antal tillsvidare	Vilande anställn.	Antal tidsbegr.	Totalt antal månadsavlönade	Antal årsarbetare (anställningar omräknade till heltider)	Andel kvinnor	Andel som arbetar deltid	Antal avgångar
Socialtjänst	463	23	93	556	516,61	87,9 %	30,0 %	42
Bildning	372	4	64	436	421,98	84,4 %	9,9 %	30
Samhälle	126	0	3	129	122,70	68,2 %	21,7 %	8
Kommunledning	33	1	9	42	40,75	81,0 %	7,1 %	3
Lilla Edets kommun	994	28	169	1163	1102,03	84,2 %	20,7 %	83

7.2 Sjukfrånvaro

Frånvaron redovisas i procent i förhållande till ordinarie arbetstid. Siffrorna avser månadsavlönade medarbetare.

Sjukfrånvaro	2019	2020	2021	2022	2023-08-31
Sjukfrånvaro långtid (> 60 dagar /total sjukfrånvarotid)	39,9 %	32,8 %	38,6 %	37,7 %	44,57 %
Sjukfrånvaro i antal årsarbetare	72,8 st	68,1 st	94,3 st	98,3 st	63,9 st
Sjukfrånvaro (total sjukfrånvarotid/ordinarie arbetstid)	7,7 %	7,0 %	9,3 %	9,3 %	8,66 %



8. Redovisning av ekonomi för kommunen

8.1 Resultaträkning

Periodens resultat	Kommunkoncern				Kommun			
	Utfall 2023-08	Utfall 2022-08	Utfall 2022-12	Utfall 2023-08	Utfall 2022-08	Budget Helår 2023	Prognos Helår 2023	Utfall 2022-12
Verksamhetens intäkter	158,2	137,7	283,5	129,9	128,5	176,0	144,8	209,6
Verksamhetens kostnader	-729,7	-654,2	-1 121,8	-758,7	-704,8	-1 107,7	-1 104,4	-1 100,1
Avskrivningar och nedskrivningar	-60,1	-39,7	-91,2	-35,8	-13,7	-57,3	-54,5	-51,4
Verksamhetens nettokostnader	-631,6	-556,2	-929,4	-664,7	-590,0	-989,0	-1 014,1	-941,9
Skatteintäkter	519,3	477,5	739,2	519,3	491,9	764,4	777,4	739,2
Generella statsbidrag och utjämning	161,4	149,6	235,7	161,4	155,6	236,2	242,1	235,7
Verksamhetens resultat	49,1	70,8	45,5	16,0	57,6	11,6	5,4	33,0
Finansiella intäkter	3,2	3,4	2,7	5,1	3,9	3,0	18,2	4,9
Finansiella kostnader	-19,5	-12,9	-24,1	-12,0	-0,9	-21,7	-18,2	-15,5
Resultat efter finansiella poster	32,8	61,3	24,1	9,1	60,5	-7,1	5,4	22,4
Periodens resultat	32,8	61,3	24,1	9,1	60,5	-7,1	5,4	22,4



8.2 Balansräkning

Tillgångar (belopp i mnkr)	Not	Kommunkoncern		Kommun	
		2023-08-31	2022-12-31	2023-08-31	2022-12-31
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar		1,9	2,7	0,7	1,0
Pågående projekt avseende immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		1 358,1	1 048,5	719,3	394,8
Maskiner och inventarier		73,9	441,4	39,2	393,5
Pågående nyanläggningar		110,4	30,6	52,0	13,6
Finansiella anläggningstillgångar		14,4	14,7	57,0	57,7
Summa anläggningstillgångar		1 558,7	1 537,9	868,4	859,9
Bidrag till statlig infrastruktur		0,7	0,7	0,3	0,7
Omsättningstillgångar					
Varulager, Exploateringsfastigheter mm		25,3	24,7	24,5	23,4
Fordringar		138,2	202,6	128,2	185,2
Kortfristiga placeringar		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassa och bank		122,1	119,6	50,2	43,8
Summa omsättningstillgångar		285,6	346,9	202,9	252,4
Summa tillgångar		1 845,0	1 885,5	1 071,6	1 113,0

Eget kapital, avsättningar och skulder (belopp i mnkr)	Not	2023-08-31	2022-12-31	2023-08-31	2022-12-31
Årets resultat		32,9	24,1	9,1	22,4
Resultatutjämningsreserv		24,0	24,0	24,0	24,0
Övrigt eget kapital		184,8	174,0	150,2	127,8
Summa eget kapital		241,7	222,1	183,3	174,2
Avsättningar					
Avsättningar till pensioner		16,5	19,6	14,2	12,7
Övriga avsättningar		36,0	38,5	30,7	33,1
Summa avsättningar		52,5	58,1	44,9	45,9
Skulder					
Långfristiga skulder		1 335,8	1 331,2	664,3	656,9
Kortfristiga skulder		215,0	274,1	179,1	236,1
Summa skulder		1 550,8	1 605,3	843,4	892,9
Summa eget kapital och skulder		1 845,0	1 885,5	1 071,6	1 113,0
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar		195,4	188,8	195,4	188,8



8.3 Kassaflödesanalys

Belopp i mnkr	Kommunkoncern		Kommun		Prognos 2023
	2023-08-31	2022-12-31	2023-08-31	2022-12-31	
<i>Den löpande verksamheten</i>					
Årets resultat	32,8	24,1	9,1	22,4	5,4
Justering för avskrivning och nedskrivning	60,1	91,2	35,8	51,4	54,5
Justering för gjorda avsättningar	-1,2	1,1	-1,5	-0,3	-2,2
Justering för övriga, ej likviditetspåverkande poster	-40,5	-3,9	-23,3	0,9	-35,0
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	<i>51,2</i>	<i>112,5</i>	<i>20,1</i>	<i>74,4</i>	<i>22,7</i>
Ökning(-) minskning(+) av kortfristiga fordringar	85,4	-27,9	57,0	-50,7	0,0
Ökning(-) minskning(+) av förråd, lager och exploateringsfastigheter	-0,6	-2,3	-1,1	-1,6	-1,1
Ökning(+) minskning(-) av kortfristiga skulder	-82,1	41,0	-57,0	31,5	0,0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	53,9	123,3	19,1	53,5	21,6
<i>Investeringsverksamheten</i>					
Investering i immateriella anläggningstillgångar	0,0	-0,6	0,0	-0,3	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar	-102,7	-105,5	-43,9	-78,8	-87,5
Investeringsbidrag	0,0	0,7	0,0	0,7	0,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar, omklassificering	21,1	1,0	0,0	0,0	0,0
Minskning/Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	0,0	-0,6	0,0	-0,6	-2,9
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-81,6	-105,0	-43,9	-79,0	-90,4
<i>Finansieringsverksamheten</i>					
Nyupptagna lån	30,0	0,0	30,0	0,0	30,0
Amotering av lån	-1,1	-26,7	0,0	-20,0	0,0
Ökning av övriga långfristiga skulder	1,2	-0,5	1,2	0,0	1,8
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	30,1	-27,2	31,2	-20,0	31,8
Årets kassaflöde	2,4	-8,8	-6,4	-45,5	-37,0
Likvida medel från årets början	119,7	128,4	43,8	89,2	43,8
Likvida medel vid årets slut	122,1	119,6	50,2	43,8	6,8
Förändring av likvida medel	2,4	-8,8	6,4	-45,4	-37,0

zRedovisningsprinciper och beräkningsmetoder

Lilla Edets kommun följer Lagen om Kommunal Bokföring och Redovisning (LKBR), i delårsrapporten 2023-08-31 har semesterlöneskuldens förändring inte bokats upp i övrigt följer kommunen samma redovisningsprinciper i delårsrapporten som i årsredovisning 2022.

8.4 Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande intäkter	Utfall 2023-08	Utfall 2022-08	Prognos 2023-12	Utfall 2022-12
Tomtförsäljning exploateringsverksamheten	2,9	1,6	2,9	1,8
Summa	2,9	1,6	2,9	1,8

Jämförelsestörande kostnader	Utfall 2023-08	Utfall 2022-08	Prognos helår 2023-12	Utfall 2022-12
Kostnad sålda tomter exploateringsverksamheten	-1,0	-0,1	-1,0	-0,1
Summa	-1,0	-0,1	-1,0	-0,1



8,5 Driftredovisning

Utfall och prognos enligt kommunens organisatoriska struktur:

Belopp i mnkr	2023-08 Utfall Netto	2023-08 Budget Netto	2023-08 Avvikelse	2023-12 Prognos Netto	2023-12 Budget Netto	2023-12 Avvikelse	2022-08 Utfall Netto	2022-12 Utfall Netto	2023-12 Prognos Intäkter	2023-12 Prognos Kostnader
Fullmäktige/Revision	-1,0	-1,2	0,1	-1,7	-1,7	0,0	-1,1	-1,7	0,0	-1,7
Kommunstyrelsen	-62,5	-66,8	4,2	-97,1	-100,2	3,1	-58,6	-95,0	21,7	-118,9
Jävsnämnden	0,0	0,0	0,0	-0,0	0,0	-0,0	-0,0	1,0	0,0	-0,0
Överförmyndarnämnden	-1,2	-1,1	-0,1	-1,7	-1,7	0,0	-1,1	-1,6	0,0	-1,7
Valnämnden	0,0	0,0	0,0	-0,0	-0,3	0,0	0,3	0,4	0,3	-0,3
Socialnämnden	-254,5	-237,7	-16,8	-369,5	-357,5	-12,0	-235,2	-350,8	65,0	-434,5
Bildningsnämnden	-271,9	-271,5	-0,4	-411,4	-408,1	-3,3	-248,4	-385,6	43,9	-455,3
Samhällsnämnden	-58,2	-57,1	-1,1	-86,0	-85,8	-0,3	-52,8	-80,7	10,3	-96,3
Avgiftsverksamheten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,7	-0,5	0,0	0,0
Återställande tidigare underskott		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,4	0,0	0,0
Summa nämnder	-649,3	-635,3	-14,0	-967,5	-955,4	-12,5	-595,3	-916,0	141,2	-1 108,8
Pensionskostnader	-57,4	-56,1	-1,3	-94,8	-83,9	-10,9	-35	-65,9	0,0	-94,8
Semskuldsförändr och uppl löner	0	-4,3	4,3	-2,0	-4,9	2,9	13,3	0,8	0,0	-2,0
Personalomkostnader	23,3	22,4	0,9	35,2	34,2	1,0	21,5	32,4	0,0	35,2
Befarade kundförluster	0,3	-1,0	1,3	-1,5	-1,5	0,0	0,0	-1,4	0,0	-1,5
Kapitalkostnad	11,0	9,0	1,9	16,4	13,5	2,9	4,7	8,2	0,0	16,4
Index	1,2	-1,9	3,1	0,0	-2,8	2,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga interna poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0
Summa verksamhet	-670,9	-667,1	3,8	-1 014,1	-1 000,6	-13,8	-590,6	-941,8	141,2	-1 155,5
Skatteintäkter	519,3	509,6	9,7	777,4	764,4	13,0	491,9	739,2	777,4	0,0
Gen statsbidrag och utjämning	161,4	157,5	3,9	242,1	236,2	5,9	155,6	235,5	242,1	0,0
Finansnetto	-0,8	-4,8	4,0	0,0	-7,1	7,1	3,6	-10,5	0,0	0,0
Summa efter finansiering	9,1	-4,8	13,9	5,4	-7,1	12,3	60,5	22,4	1 160,7	-1 155,5

Totalt för kommunen pekar prognosen på ett positivt årsresultat på 5,4 mnkr vilket är 12,3 mnkr bättre än budgeterat. Inom den skattefinansierade nämndverksamheten redovisas ett underskott för perioden med 14,0 mnkr och helårsprognosen prognosticerar ett underskott motsvarande 12,5 mnkr. Utfallet för perioden och prognosen vägs upp av ett betydligt högre skatteintäkter än budgeterat.

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott på 4,2 mkr för perioden jan–aug. Resultatet är främst kopplat till lägre kostnader avseende köp av verksamhet inom kommungemensamma anslaget samt att planering och exploateringsenheten redovisar ett överskott inom personalkostnader. För helåret prognosticeras ett överskott med 3,1 mnkr mot budget.

Bildningsnämnden prognostiserar ett budgetunderskott för helåret 2023 motsvarande 3,3 miljoner kronor (mnkr). Fördelat per verksamhet återfinns de prognosticerade underskotten inom gymnasiet samt inom grundskolan; inom gymnasiet uppgår underskottet till 3,1 miljoner kronor samt inom grundskolan till 1,8 miljoner kronor. Orsaken till underskotten är högre

kostnad för gymnasieplatser än vad som avsatts i budget.

Därtill kommer ökade hyreskostnader och kostnader för skolskjutsar jämfört med budget samt underskott för ett par av skolenheterna. Under perioden har kostnader för verksamhetsflytten av Ekaråsens förskola till modulerna på Solgatan 4 tillkommit, vilka uppgår till närmare 4,2 miljoner kronor och som påverkar prognosen negativt

Socialnämnden redovisar för tertiäl 2 2023 ett underskott på 16,8 mnkr, vilket motsvarar en budgetavvikelse på drygt 7 procent. Köpt vård för barn och unga överskrider periodbudgeten med 5,2 mnkr och Individ- och familjeomsorgen (IFO) gör därför ett totalt underskott för perioden med 5,6 mnkr. Äldreomsorgen redovisar för perioden ett överskridande med 13,4 mnkr, vilket härleds till högre kostnader för personal än budgeterat.

Samhällsnämnden redovisar ett underskott om -1,1 mnkr för perioden jan–aug mot budget för samhällsnämndens skattefinansierade verksamheter. De främsta orsakerna är underskott på drygt -1,1 mnkr inom kostverksamheten, underskott på -1 mnkr för stadsmiljö och ett mindre överskott på övriga



verksamheter med undantag från nämndverksamheten. Verksamheterna har under året jobbat med olika åtgärder för att hantera det negativa resultatet. Åtgärderna har medfört att prognosen för helåret 2023 avseende de skattefinansierade verksamheterna bedöms till ett resultat om $-0,25$

Finansutfallet per april visar ett överskott gentemot budget med 27,9 mnkr medan prognosen visar ett överskott med 25,0 mnkr.

Det prognostiserade överskottet beror framför allt på högre skatteintäkter än budgeterat. Beräkningarna bygger på Sveriges Kommuner och Regioners senaste skattunderlagsprognos daterad 2023-08-24. De senaste prognoserna för skatteintäkterna har förbättrats betydligt jämfört med när Kommunfullmäktiges antog budgeten i november 2022. Prognosen präglas av stor osäkerhet och vi kommer att behöva följa händelseutvecklingen noggrant under året.

Foto: Per Pixel





8.6 Investeringsredovisning 2023-08-31, tkr

Pågående projekt, tkr	Årets investeringar						Prognos helår	Avvikelse Helår
	Årsbudget	Resultat- överföring	Utgifter	Inkomster	Summa	Avvikelse		
Kommunstyrelsen								
KS, Oförutsett	500	0	324	0	324	176	500	0
KS, Skoldatorer	2 500	0	2 460	0	2 460	40	2 460	40
KS, Admin-datorer	1 650	0	1 076	0	1 076	574	1 400	250
KS, Internetförbindelser	300	0	0	0	0	300	250	50
KS, Digitalisering	2 500	0	323	0	323	2 177	1 000	1 500
KS, E-arkiv	1 600	0	0	0	0	1 600	0	1 600
KS, mätinstrument	500	0	0	0	0	500	500	0
KS, Laddstolpar elbilar	700	0	0	0	0	700	0	700
KS, Cirkulationsplats	1 210	0	0	0	0	1 210	1 210	0
KS, Totalförsvar	500	0	0	0	0	500	500	0
KS, Sömlösdatabas	0	950	0	0	0	950	500	450
Bildningsnämnden								
BIN, Reinvestering och volym	5 650	0	1 321	0	1 321	4 329	5 650	0
Socialnämnden								
	2 500	0	248	0	248	2 252	2 500	0
Miljö och Bygg								
	0	0	26	0	26	-26	30	-30
Kost								
Centralkök fsk/grsk	190	0	0	0	0	190	0	190
Omsorg	90	0	0	0	0	90	0	90
Möbler och köksutr. volymökning o nybyggnation	300	0	0	0	0	300	75	225
Städ								
	0	0	35	0	35	-35	35	-35
Stadsmiljö, Planerat underhåll								
Gata	6 000	0	3 057	0	3 057	2 943	6 500	-500
Dagvattenanläggningar	500	0	382	0	382	118	700	-200
Stadsmiljö, Trafikåtgärder								
Gång- och cykelbanor	2 000	0	1 617	0	1 617	383	2 800	-800
Trafiksäkerhet/tillgänglighet	1 000	0	106	0	106	894	150	850
Stadsmiljö, Offentliga rum								
Lekplatser	2 000	4 400	6 486	0	6 486	-86	6 500	-100
Upprustning torg/gata	4 000	4 650	463	0	463	8 187	1 288	7 362
Urbana stråk/miljöer	2 000	0	0	0	0	2 000	0	2 000
Stadsmiljö, ofördelat anslag	2 000	0	0	0	0	2 000	0	2 000
Personalbyggnad Ellbo ARV	1 000	0	0	0	0	1 000	0	1 000
Anläggningar, Fritid								
Konstgräs Strömsvallen	3 500	0	0	0	0	3 500	0	3 500
Upprustning badplatser	800	0	45	0	45	755	300	500
Upprustning Ekaråsen	1 000	0	0	0	0	1 000	0	1 000
Underhållsåtgärder	1 000	0	440	0	440	560	743	257
Personalbyggnad Ellbo ARV	2 000	0	0	0	0	2 000	0	2 000
Byggnader och lokaler								
Reservkraftverk	2 200	0	0	0	0	2 200	500	1 700
Övriga investeringar, byggnader och lokaler	3 000	0	0	0	0	3 000	2 500	500
Summa skatt	54 690	10 000	18 409	0	18 409	46 281	38 591	26 099



forts. 8.6 Investeringsredovisning 2023-08-31

Pågående projekt, tkr	Årets investeringar						Prognos helår	Avvikelse Helår
	Årsbudget	Resultat- överföring	Utgifter	Inkomster	Summa	Avvikelse		
VA, Nyinvesteringar								
Singelserviser, exkl anslutningsavg	1 000	0	284	0	284	716	1 000	0
VA, Förnyelse								
Rörnät	25 000	0	13 654	0	13 654	11 346	25 000	0
Övriga VA-anläggningar	2 000	2 000	2 754	0	2 754	1 246	3 722	278
Planerat underhåll vattenanläggningar	500	0	360	0	360	140	985	-485
Planerat underhåll avloppsanläggningar	5 000	2 000	3 164	0	3 164	3 836	8 900	-1 900
VA, Ofördelat anslag, oförutsett	3 000	0	1 018	0	1 018	1 982	3 000	0
VA, Övriga VA-investeringar								
Personalbyggnad Eilbo ARV	9 000	0	961	0	961	8 039	1 600	7 400
Projektering reservoar Lödöse	300	0	0	0	0	300	300	0
Förstudie nya VA-verk	1 000	0	0	0	0	1 000	0	1 000
VA, Exploateringsinvesteringar								
Lödöse, Norra Gossagården	500	0	0	0	0	500	500	0
Anslutningsavgifter								
Stallgärdet	0	0	0	-1 097	-1 097	-1 097	-1 097	1 097
SUMMA VA	47 300	4 000	22 195	-1 097	21 098	28 008	43 910	7 390
Avfall, nyinvestering								
Ny ÅVC	50 000	0	0	0	0	50 000	4 000	46 000
Avfalls-investeringar								
ÅVC, drift och underhåll	50	0	0	0	0	50	50	0
Digitalisering ÅVC, utveckling IT-system	50	0	0	0	0	50	50	0
Digitalt fordons system	1 000	0	0	0	0	1 000	1 000	0
Ofördelat anslag	500	0	426	0	426	74	500	0
Summa avfall	51 600	0	426	0	426	51 174	5 600	46 000
Summa investeringar	153 590	14 000	41 030	-1 097	39 933	125 463	88 101	79 489

Periodens investeringar uppgår till 41,0 mnkr och periodens avskrivningar uppgår till 35,8 mnkr. De största investeringarna avser omläggning och utbyggnad inom VA-verksamheten. Prognosen för årets investeringar uppgår till 88,1 vilket är en 79,5 mnkr lägre än budget. Den största avvikelsen är inom avfallsverksamheten där ny ÅVC (50 mnkr) inte kommer att genomföras under året.



8.7 Exploateringsredovisning

Exploateringsprojekt, tkr	Akkumulerat t o m 2022	Utfall 2023-08		Prognos 2023		Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Utgifter	Inkomst	Utgift	Inkomst	Utgift	Inkomst	Utgift	Inkomst	Utgift	Inkomst	Utgift
Lödöse											
Norra Gossagården	-3 439		-624		-1 500		-1 000	20 000	-17 000	6 000	-5 000
del av Tingberg 14:1	-1 107		-721		-1 000	0	-1 000	0	-1 000		-17 000
Rådjursvägen						0		0	-1 000		-1 000
Lödöse S. Gossagården									-1 000		-1 000
Kvarnkontoret	-108										-500
Verksamhetsplan I	-33		-98		-500		-1 000		-1 000		-1 000
Tingberg 4:26		29	-17								
Ström											
Södra Stallgårdets förskola	-1 146		-89		-500		-500		-1 000		
Södra Stallgårdets bostäder	-31		-408		-800		-1 000	6 500			
Strömsparken och ev. sluss					0		-1 000		-1 000		-1 000
FÖP ström					0		-1 000		-1 000		
Östra Berg					-200		-1 000		-2 000		-1 000
Detaljplan Ryk 1:12 och Sröm 1:35		157	-125								
Lilla Edet											
Edet Stommen					0		-1 000		-1 000		-1 000
Spånkajen									-1 000		
Bondevägen									-5 000		
Nygård											
Förtätning									-1 000		-1 000
Ospecificerat											
Bostadsändamål					-250		-500		-500		-500
Verksamhetsmark					-250		-500		-500		-500
Summa	-5 864	186	- 2 082		-5 000	0	-9 500	26 500	-35 000	6 000	-30 500

Planarbetet för Norra Gossagården bedöms överskrida årets budget med ca 500 Tkr. Detta beror främst på högre kostnader än beräknat för trafikutredningar. Kostnaderna för Verksamhetsplan 1 (förstudie) uppskattas bli 500 Tkr lägre än budgeterade medel. Detta främst för att kostnaderna för utredningar blivit lägre.

FÖP Ström samt Stommen är enligt beslutad tidplan för planarbete framflyttade och planarbetet för Strömsparken och ny sluss bekostas till 100 % av Trafikverket. Kostnaderna för Östra Berg (förstudie) beräknas bli ca 800 Tkr lägre än årets budget för att arbetet planeras kunna påbörjas först under årets senare del.

Resultatpåverkande projekt 2023-08-31

tkr	Intäkter	Kostnader	Resultat
Centralen 4	2 500	-961	1 539
Ny tomt	530	-85	445
Summa	3 030	-1 046	1 984

Markförsäljningar 2023-08-31

tkr	Inkomst
Centralen 4	2 500
Ny tomt*	530
Summa	3 030

* Avser tomt i Nygård 7:84, Hjärtum 14:87

Delegeringsbeslut

Utskriftsdatum: 2023-11-14

Utskriven av: Ingela Flodin

Beslutsfattare: Alla
Kategori: Alla
Beslutsinstans: Bildningsnämnden
Sammanträdesdatum: 2023-11-21

Datum	Beskrivning	Paragraf
Ärendenummer	Avsändare/Mottagare	Kategori
	Ärendemening	
2023-09-28	Anmälan om PUI, anmäld till IMY 230925 ska kompletteras	Karin Hallhagen Bagby §29/2023
BIN 2023/36	Personuppgiftsincidenter BIN 2023	Övriga delegeringsbeslut
2023-10-31	Yttrande till Diskrimineringsombudsmannen gällande anmälan om diskriminering, enligt delegationsordningens punkt 1.9	Karin Hallhagen Bagby §36/2023
BIN 2023/343	Diskrimineringsombudsmannen (DO) Anmälan om diskriminering	Övriga delegeringsbeslut
2023-09-27	Delegeringsbeslut enligt 5.3	Karin Hallhagen Bagby §27/2023
BIN 2023/283	**personuppgift** Ansökan om kommunalt inackorderingsbidrag samlingsärende 2023	Övriga delegeringsbeslut
2023-09-27	Delegationsbeslut enligt 5.3	Karin Hallhagen Bagby §28/2023
BIN 2023/283	**personuppgift** Ansökan om kommunalt inackorderingsbidrag samlingsärende 2023	Övriga delegeringsbeslut
2023-10-05	Delegeringsbeslut enligt 5.3	Karin Hallhagen Bagby §30/2023
BIN 2023/283	**personuppgift** Ansökan om kommunalt inackorderingsbidrag samlingsärende 2023	
2023-10-17	Delegeringsbeslut enligt 5.3	Karin Hallhagen Bagby §31/2023
	personuppgift	

BIN 2023/283	Ansökan om kommunalt inackorderingsbidrag samlingsärende 2023	Övriga delegeringsbeslut
2023-10-19	Delegeringsbeslut - avslag av skolskjuts enligt delegationsordning 4.22 **personuppgift**	Stephanie Melin §284/2023
BIN 2023/340	Ansökan om skolskjuts av särskilda skäl	Skolskjuts
2023-10-19	Delegeringsbeslut - avslag av skolskjuts enligt delegationordning 4.22 **personuppgift**	Stephanie Melin §283/2023
BIN 2023/339	Ansökan om skolskjuts av särskilda skäl	Skolskjuts
2023-10-19	Delegeringsbeslut - avslag av skolskjuts enligt delegationsordning 4.22 **personuppgift**	Stephanie Melin §282/2023
BIN 2023/338	Ansökan om skolskjuts av särskilda skäl	Skolskjuts
2023-10-25	Delegeringsbeslut 4.22 **personuppgift**	Karin Hallhagen Bagby §33/2023
BIN 2023/83	Ansökan om resebidrag för gymnasiet samlingsärende 2023-2024	Övriga delegeringsbeslut
2023-10-31	Delegeringsbeslut 4.22 **personuppgift**	Karin Hallhagen Bagby §35/2023
BIN 2023/83	Ansökan om resebidrag för gymnasiet samlingsärende 2023-2024	Övriga delegeringsbeslut
2023-10-31	Läsårstider 2024/2025 enligt delegationsordningen 4.27	Karin Hallhagen Bagby §37/2023
BIN 2023/355	Läsårstider 24/25	Övriga delegeringsbeslut
2023-11-02	Uppdrag att föra kommunens talan inför domstolar och myndigheter enligt delegationsordningen 1.8	Anna Chorell §9/2023
BIN 2023/304	Riktlinjer för skolskjuts och elevresor	Ordförandebeslut
2023-11-09	Protokoll Binau 2023-11-07	Anna Chorell §10/2023
		Protokoll