



## Tertialrapport 1 2020 för utbildningsnämnden

Dnr Dkod Dnr

### Sammanfattning

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

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

2020 präglas av ekonomiskt åtstramningsarbete. Kostnader behöver minskas för cirka 20 - 21 mnkr och skolor och förskolor är nära maximal nivå vad gäller antal barn och elever. Under året sker samtidigt en volymtillväxt på både barn och elevsidan, så är minskning av lokaler inte en rimlig väg att gå. Då ca 70 % av nämndens budget består av personal så måste ett åtgärdspaket innebära en minskning av antalet anställda. Ett sådant åtgärdspaket är konstruerat och genomförs under 2020 i syfte att nå budget i balans för budgetåret 2021. Då 2020 är ett omställningsår, och helårseffekt inte uppnås på de åtgärder som införs, är det rimligt med ett ekonomiskt underskott för perioden. Prognosticerat underskott för året är, innan vi kan se effekter av åtgärdspaketet, 15,6 mnkr.

### Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2020-05-18  
Tertialrapport 1 2020 för utbildningsnämnden

### Förslag till beslut

Utbildningsnämnden godkänner Tertialrapport 1.

Leif Gardtman  
Förvaltningschef  
leif.gardtman@lillaedet.se  
Telefon

Beslut expedieras till  
Leif Gardtman, förvaltningschef



LILLA EDETS  
KOMMUN

Utbildningsnämnden  
Tertialrapport 1

## **Tertialrapport 1 2020**

### **Utbildningsnämnden**

Datum: 2020-05-28

Dnr:



LILLA EDETS  
KOMMUN



## Innehållsförteckning

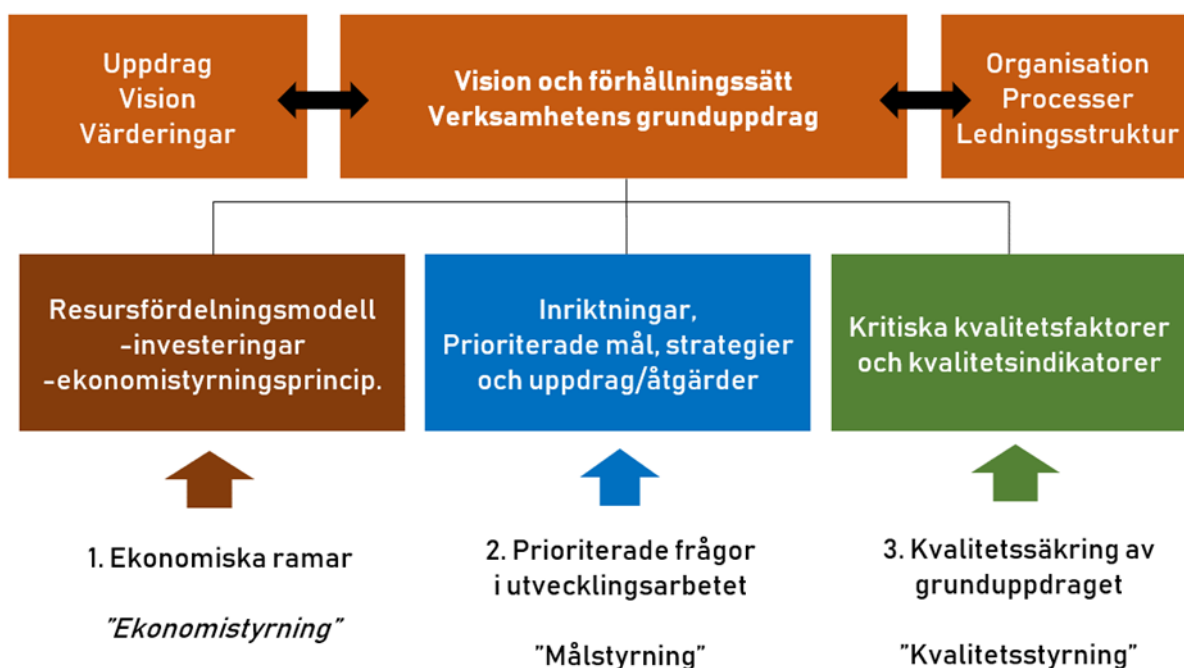
<b>1. Sammanfattning och prognos av nämndens verksamhet och ekonomi .....</b>	<b>4</b>
1.1 Nämndens grunduppdrag .....	4
1.2 Nämndens verksamhet.....	4
1.3 Utvecklingsarbete.....	5
1.4 Ekonomi och vidtagna åtgärder .....	6
<b>2. Sammanfattning per verksamhetsområde .....</b>	<b>6</b>
2.1 Förskola .....	6
2.2 Förskoleklass.....	7
2.3 Grundskola .....	7
2.4 Fritidshem.....	7
2.5 Grundsärskola.....	7
2.6 Gymnasieskola.....	7
2.7 Gymnasiesärskola .....	8
<b>3. Uppföljning av kvalitet i nämndens grunduppdrag .....</b>	<b>8</b>
3.1 Målgruppsperspektivet .....	8
3.2 Verksamhetsperspektivet.....	9
3.3 Medarbetarperspektivet .....	9
3.4 Ekonomiperspektivet.....	10
<b>4. Uppföljning av nämndens prioriterade mål .....</b>	<b>11</b>
4.1 Uppföljning av uppdrag till förvaltningen .....	12
<b>5. Personalredovisning.....</b>	<b>13</b>
5.1 Personalnyckeltal.....	13
<b>6. Uppföljning av nämndens ekonomi .....</b>	<b>17</b>
6.1 Drift.....	18
6.1.1 Grundskola .....	18
6.1.2 Förskola .....	19
6.1.3 Gymnasieskolan.....	19
6.1.4 Övergripande.....	20
6.2 Investeringar.....	21



## Tertialuppföljning 1 2020

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

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





## 1. Sammanfattning och prognos av nämndens verksamhet och ekonomi

2020 präglas av ekonomiskt åtstramningsarbete. Kostnader behöver minskas för cirka 20 - 21 mnkr och skolor och förskolor är nära maximal nivå vad gäller antal barn och elever. Under året sker samtidigt en volymtillväxt på både barn och elevsidan, så är minskning av lokaler inte en rimlig väg att gå. Då ca 70 % av nämndens budget består av personal så måste ett åtgärds paket innebära en minskning av antalet anställda. Ett sådant åtgärds paket är konstruerat och genomförs under 2020 i syfte att nå budget i balans för budgetåret 2021. Då 2020 är ett omställningsår, och helårseffekt inte uppnås på de åtgärder som införs, är det rimligt med ett ekonomiskt underskott för perioden. Prognosticerat underskott för året är, innan vi kan se effekter av åtgärds paketet, 15,6 mnkr.

### 1.1 Nämndens grunduppdrag

Utbildningsnämnden fullgör kommunens uppgifter inom det offentliga skolväsendet för barn och ungdom samt kommunens förskole- och fritidshemsverksamhet.

I nämndens uppgifter ingår:

- förskola, familjedaghem
- förskoleklass
- fritidshem
- grundskola
- grundsärskola
- gymnasieskola
- gymnasiesärskola

### 1.2 Nämndens verksamhet

#### Förskola

Utbildningsnämnden 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. De kommunala förskolorna består av två till fem avdelningar. Det finns i nuläget inga familjedaghem i kommunal verksamhet.

Totalt är 635<sup>1</sup> barn inskrivna i kommunal förskola i Lilla Edets kommun (egen mätning per 2019-10-15). Förskoleverksamhet är en dynamisk verksamhet där barnantal, avdelningar och bemanning förändras löpande under läsåret.

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

#### Grundskola, förskoleklass och fritidshem

Utbildningsnämnden 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

---

<sup>1</sup> Motsvarande siffra 2018-10-15 var 618 barn (egen mätning)



Fuxernaskolan 7-9. Totalt går ca 140 elever i förskoleklass och ca 1175 elever i grundskolan. Av dessa går ca 550 elever i fritidshemsverksamhet.

Utöver de elever som går i kommunens egna skolor går ca 350 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.

### Grundsärskola

Utbildningsnämnden ansvarar skolverksamhet för de elever som tillhör grundsärskolans målgrupp. Verksamheten regleras främst av Skollagen, Skolförordningen och Läroplanen för grundsärskolan. Lilla Edets kommun har en grundsärskola där även träningskola bedrivs. Det går 25 elever i grundsärskolan. Grundsärskolan är lokaliserad på Tingbergsskolan.

### Gymnasieskola

Utbildningsnämnden ansvarar för att kommunens ungdomar i åldrarna 16-19 år erbjuds gymnasieutbildning, antingen inom ramen för gymnasieskola eller gymnasiesärskola. Lilla Edets kommun är inte huvudman för någon gymnasieskola eller gymnasiesärskola. Samtliga ungdomar som läser på gymnasiet studerar antingen på friskolor eller hos andra kommunala huvudmän. Kommunen har även ett aktivitetsansvar (KAA) för ungdomar i gymnasieålder som av någon anledning inte studerar på gymnasiet.

## 1.3 Utvecklingsarbete

Utbildningsnämnden har formulerat fyra övriga uppdrag till förvaltningen att arbeta särskilt med under året.

1. 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. Ett långsiktigt arbete är inlett tillsammans med lärarfacken där kritiska områden kristalliseras fram i syfte att öka upplevelsen av att Lilla Edets kommun är en attraktiv arbetsgivare.
2. Språkutveckling och läskunnighet i tidiga år  
En framgångsfaktor är tidig läskunnighet. Under året fortsätter det utvecklingsarbete som sker mellan förskola och förskoleklass och fortsatt upp i lågstadiet. Flera lärare har särskilda uppdrag i att följa upp och utveckla detta arbete.
3. Gymnasieexamen inom 3 år  
För att öka andelen elever som lyckas få en komplett gymnasieexamen inom 3 år behöver arbetet med ökade resultat på högstadiet intensifieras. Med ett högre meritvärde i åk 9 så ökar chanserna för fler elever att nå högre resultat på gymnasiet inom 3 år.
4. Lokalförsörjning  
Flera lokaler är idag i behov av renovering och då barn och elevantalet ökat under de senaste åren och ser ut att fortsätta öka över de närmsta åren, så behöver Utbildningsnämnden förfoga över fler alternativt utbyggda lokaler på flera platser. Ett intensivt arbete med att skapa och ständigt uppdatera en lokalförsörjningsplan pågår samt att tillse att de behov som



beskrivs där tas höjd för i budgetarbetet inför 2021. Förvaltningen ansvarar även för att andra nödvändiga förberedelser för skapandet av utökade ytor både inom- och utomhus sker på ett sådant sätt att det är både kostnadseffektivt och långsiktigt.

#### 1.4 Ekonomi och vidtagna åtgärder

2020 präglas av ekonomiskt åtstramningsarbete. Kostnader behöver minskas för cirka 20 - 21 mnkr och skolor och förskolor är nära maximal nivå vad gäller antal barn och elever. Under året sker samtidigt en volymtillväxt på både barn och elevsida, så är minskning av lokaler inte en rimlig väg att gå. Då ca 70 % av nämndens budget består av personal så måste ett åtgärds paket innebära en minskning av antalet anställda. Ett sådant åtgärds paket är konstruerat och genomförs under 2020 i syfte att nå budget i balans för budgetåret 2021. Då 2020 är ett omställningsår, och helårseffekt inte uppnås på de åtgärder som införs, är det rimligt med ett ekonomiskt underskott för perioden.

## 2. Sammanfattning per verksamhetsområde

### 2.1 Förskola

Förskolans bidrag till kommunens övergripande vision är att verksamheten ska bidra till alla barn känner stolthet över sin egen utveckling. Förskolan arbetar med nämndens mål- och resursplan utifrån att främja lusten till ett livslångt lärande i ett 1 – 16 års perspektiv, vilket i sin tur ska leda till att alla elever uppnår godkända eller högre slutbetyg i åk 9.

Förskolans utbildning ska förmedla och förankra respekt för de mänskliga rättigheterna och de grundläggande demokratiska värderingarna som det svenska samhället vilar på.

I förskolan ska utbildningen präglas av omsorg om barnets välbefinnande och trygghet. Förskolan ska stimulera varje barns utveckling och lärande. Utbildningen ska alltid vila på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet när det gäller såväl innehåll som arbetsätt.

Förskolan har och kommer under året ha fokus på barns språkutveckling. En god språkutveckling är en förutsättning för att tillägna sig kunskaper. Förmågan att uttrycka sig, kommunicera med andra samt ha tillgång till ett rikt skriftspråk är viktiga förutsättningar för att lyckas i skolan. Detta är även viktigt ur en jämlikhets- och jämställdhetsfråga.

Kartläggningar av språklig medvetenheten i förskoleklass under höstterminen 2019 visar att det finns en andel elever som saknar godtagbara färdigheter. Förskolan behöver genom tidig insats arbeta målinriktad för att förebygga detta. Utmaningen är att förskolorna i dag inte har en likvärdighet kring hur man arbetar med detta. Man arbetar heller inte på alla förskolor i tillräcklig stor grad utifrån vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet.



## 2.2 Förskoleklass

Allt arbete som sker i förskoleklass har som mål att eleverna ska uppnå behörighet till gymnasiet efter genomgången grundskola. En del i det arbetet är att skapa undervisning som utmanar och stimulerar eleverna så optimalt som möjligt. Läsåret 2019/2020 är första året som det obligatoriska bedömningsstödet används i förskoleklassen. Det har gett skolorna ett bra underlag för att sätta in utvecklingsinsatser och stöd för elever redan i förskoleklassen. Av stor vikt är även att skolgången för eleverna präglas av trygghet och studiero, vilket är prioriterade områden som samtliga skolor arbetar med.

## 2.3 Grundskola

Allt arbete som sker i grundskolan har som mål att eleverna ska uppnå behörighet till gymnasiet efter genomgången grundskola. En del i det arbetet är att skapa undervisning som utmanar och stimulerar eleverna så optimalt som möjligt. Av stor vikt är även att skolgången för eleverna präglas av trygghet och studiero, vilket är prioriterade områden som samtliga skolor arbetar med. Det finns en stabilitet gällande elevernas upplevelse av trygghet och studiero i låg- och mellanstadiet och en viss positiv utveckling i högstadiet. Arbete med lärmiljöernas utformning och med förebyggande, främjande och åtgärdande insatser kring trygghet och kränkande behandling sker på alla skolor.

Under läsåret har även rutiner och årsplanering skapats för studie- och yrkesvägledning för eleverna, från lågstadiet och uppåt. Dessa implementeras nu, vilket är en del i arbetet med att skapa motivation och framtidsperspektiv hos eleverna. Uppföljningarna av elevernas kunskapsutveckling sker med täta intervall i samtliga årskurser i grundskolan, för att på så sätt ständigt ha aktuella underlag för insatser och prioriteringar på skolorna. Alltjämt är det en stor andel elever som saknar fullständiga betyg.

## 2.4 Fritidshem

Allt arbete som sker i fritidshemmen har som mål att eleverna ska uppnå behörighet till gymnasiet efter genomgången grundskola. En del i det arbetet är att skapa undervisning som utmanar och stimulerar eleverna så optimalt som möjligt. Fritidshemmet ska även erbjuda eleverna en meningsfull fritid. Av stor vikt är även att skolgången för eleverna präglas av trygghet och studiero, vilket är prioriterade områden som samtliga skolor arbetar med. Eleverna trivs på fritidshemmen, men tycker att det är svårt att hitta lugn och ro. De allra flesta tycker att de lär sig saker på fritids. Utvecklingsbehov finns inom fritidshemmen, och förvaltning och rektorer ökar nu fokus på fritidshemmen utveckling. Samtidigt så är risken stor att de besparingar som behöver genomföras inom nämndens verksamheter kommer att påverka fritidshemmen negativt.

## 2.5 Grundsärskola

Det råder annorlunda regler för särskolans elever när det kommer till gymnasiestudier. Alla elever som tillhör gymnasiesärskolans målgrupp och som har sökt, har rätt att tas emot. Hemkommunen gör bedömningar om målgruppstilhörigheten. Grundsärskolans uppdrag är då inriktat på att eleverna ska utvecklas och lära sig så mycket som möjligt och det är ofta individuella behov och förutsättningar som styr över hur undervisningen i grundsärskolan genomförs. Grundsärskolan i Lilla Edet har utvecklats mycket de senaste åren, både kvalitetsmässigt och volymmässigt.

## 2.6 Gymnasieskola

Ingen särskild information för perioden finns att återge då ingen uppföljning sker med de drygt 60 olika skolor som de 472 gymnasieeleverna är utspridda på. En elevökning under kalenderåret är att





vänta då nuvarande åk 9 består av 490 elever och som det ser ut nu kommer samtliga att antas på någon typ av utbildning. Det innebär givetvis att kostnaderna kommer öka för gymnasiet under året då samtliga platser är köpta platser och därför uppstår en rak kostnadsökning. Då varje elevs gymnasieval ännu inte är kända så kan ökningen av kostnaderna inte fastställas utan måste uppskattas.

### 2.7 Gymnasiesärskola

De nio elever som är antagna i gymnasiesärskola har ingen särskild uppföljning för perioden.

## 3. Uppföljning av kvalitet i nämndens grunduppdrag

En kritisk kvalitetsfaktor är av särskild betydelse för verksamhetens kvalitet och service. Den kritiska kvalitetsfaktorn utgår från verksamhetens grundläggande uppdrag.

Kvalitetsfaktorerna är indelade i fyra perspektiv; målgrupps-, verksamhets-, medarbetar- och ekonomiperspektiv.

De kritiska kvalitetsfaktorerna definieras av respektive verksamhet och följs upp genom kvalitetsindikatorer. En indikator är ett mätvärde som visar om verksamheten är på rätt väg eller inte. Nedan följer en sammanfattande bedömning av kvaliteten i respektive perspektiv, bedömningen är gjord utifrån utfall av kvalitetsindikatorer inom respektive verksamhet.

Arbetet med att ta fram de kritiska kvalitetsfaktorer som här efterfrågas har inte skett då det skulle ske under våren. I tider av Covid 19 flyttades delar av utvecklingsarbetet fram till hösten och kommer att genomföras då.

Bedömningar inom varje område anses ändå kunna genomföras.

### 3.1 Målgruppsperspektivet

Sammanfattande bedömning av perspektivet som helhet för nämnden [Markera med hjälp av cirkeln, cirkeln är flyttbar]	
Prognos för helår [Markera med hjälp av cirkeln, cirkeln är flyttbar]	

### Analys

Elever mår bra och känner sig trygga i skolan. I högre grad i yngre åldrar, och i något lägre grad i de äldre. Samtidigt ska nämnas att i de senaste mätresultaten visar nuvarande åk 9 på visserligen svag förbättring men samtidigt sker det inom samtliga områden. Förbättringar kan ske inom området studiero, precis som i övriga riket.

I förskolan mäts motsvarande område genom frågeenkät till vårdnadshavarna. Den visar på mycket högt förtroende för förskolan som verksamhet.



### Slutsatser

Även om positiva förändringar är skönjbara så återstår mycket arbete för att nå de nivåer verksamheterna strävar efter.

### 3.2 Verksamhetsperspektivet

Detta område är i Coronatider nedprioriterat på nämnds nivå. Arbetet är planerat att återupptas till hösten. Någon bedömning på nämnds nivå kan därför inte göras.

Sammanfattande bedömning av perspektivet som helhet för nämnden [Markera med hjälp av cirkeln, cirkeln är flyttbar]	<input type="radio"/>	1 2 3 4 5 6
--	-----------------------	-------------

Prognos för helår [Markera med hjälp av cirkeln, cirkeln är flyttbar]	<input type="radio"/>	1 2 3 4 5 6
--	-----------------------	-------------

### Analys

### Slutsatser

### 3.3 Medarbetarperspektivet

Sammanfattande bedömning av perspektivet som helhet för nämnden [Markera med hjälp av cirkeln, cirkeln är flyttbar]	<input checked="" type="radio"/>	1 2 3 4 5 6
--	----------------------------------	-------------

Prognos för helår [Markera med hjälp av cirkeln, cirkeln är flyttbar]	<input checked="" type="radio"/>	1 2 3 4 5 6
--	----------------------------------	-------------

### Analys

Arbetsbelastning är ett av de områden som står ut negativt i de mätningar som genomförs.


### Slutsatser

Fortsatt arbete behöver ske inom detta område.



### 3.4 Ekonomiperspektivet

Sammanfattande bedömning av perspektivet som helhet för nämnden [Markera med hjälp av cirkeln, cirkeln är flyttbar]	
--	--

Prognos för helår [Markera med hjälp av cirkeln, cirkeln är flyttbar]	
--	--

#### Analys

Utbildningsnämnden visade på ett underskott för 2019 och det finns följaktligen med in i 2020. Ett omfattande åtgärds paket har skapats och startats upp under våren för att minska kostnaderna med drygt 20 mnkr. Ändrade rutiner är också skapade på flera nivåer och inom flera områden. De besparingar som genomförs får inte helårseffekt och därför kommer Utbildningsnämnden att uppvisa ett underskott även för 2020. Planen är att ha budget i balans för 2021, men flera osäkerhetsfaktorer finns såsom t.ex. volymökningar bland barn och elever samt hur snabb omställningen till färre anställda kan ske.

#### Slutsatser

Tät uppföljning på ekonomin med fler personer engagerade på förvaltningen i frågan än tidigare tillsammans med flera administrativa förändringar förväntas ge den kontroll på ekonomin som efterfrågas.



#### 4. Uppföljning av nämndens prioriterade mål

[Här skall de mål som nämnden tagit beslut om redovisas. Hämta beskrivning från nämndens mål- och resursplan]

Prioriterat mål nr 1	Andelen elever med behörighet till gymnasiet 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 Utbildningsnämnden 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 nå behörighet till nationellt program, dvs 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 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 studiero är av stor betydelse för lärandet.
<i>Vilka konkreta resultat är önskvärda inom målområdet?</i>	Andelen elever som uppnår gymnasiebehörighet ökar.
<i>Valda strategier för måluppfyllelse</i>	Individuell uppföljning med åtgärder på flera nivåer av måluppfyllelse. Särskilt fokus på de elever som saknar godkänt betyg i ett fåtal ämnen
<i>Prioriterade åtgärder för måluppfyllelse</i>	Tät uppföljning med redovisningskrav kring vilka åtgärder som genomförts på nivåerna individ, grupp och organisation.

Grad av måluppfyllelse (nuläge) [Markera med hjälp av cirkeln, cirkeln är flyttbar]	
--	--

Prognos av måluppfyllelse (helår) [Markera med hjälp av cirkeln, cirkeln är flyttbar]	
--	--

Sammanfattande analys och slutsatser som motiverar ovanstående ställningstagande vad gäller måluppfyllelsen

Dokumentet *mätresultat kvalitetsindikatorer* är ännu inte arbetad med. Det var planerat till våren 2020 men blev pga av Covid 19 framflyttat till höstens nämndsarbete.

Andelen elever med behörighet till gymnasiet är idag ca 73 %. Riksnivån är ca 84 %, och är ett rimligt mål att ta sikte på.



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

Flera olika arbetsmetoder har tidigare prövats och ett tydligare och mer fokuserat arbete med höstterminens blivande åk 9 är planerat att genomföras till hösten. Det arbetet ska vara mer genomgripande och omfatta fler nivåer än tidigare. Det ska i slutändan leda till ökade resultat för kommande åk 9.

#### 4.1 Uppföljning av uppdrag till förvaltningen

Utbildningsnämnden har för verksamhetsåret 2020 gett förvaltningen följande uppdrag:

Uppdrag	Status	Kommentar inkl prognos
1.Strategisk kompetensförsörjning	Pågående.	Budgetläge är prioriterat
2. Språkutveckling och läsutveckling i unga år	Pågående	
3. Gymnasieexamen inom 3 år	Uppföljning i T2	i.u.
4.Lokalförsörjning	Pågående	Arbetsgrupper på flera nivåer skapas under våren.



## 5. Personalredovisning

### 5.1 Personalnyckeltal

Förskolan	T1 2020
Antal tillsvidareanställda	133
Antal månadsavlönade	32
Andel kvinnor	98,8%
Andel deltidsanställningar	13,3%
Antal tjänster i årsarbetare	158,28
Övertidsuttag - redovisat i antal årsarbetare*	
Fyllnadstidsuttag - redovisat i antal årsarbetare*	
Antal avgångar*	1
Total sjukfrånvaro baserat på ordinarie arbetstid*	7,3%
Total sjukfrånvaro omvandlat till helårsarbetare*	3,8
Andel långtidssjukfrånvaro*	18,2%

\*Statistiken gäller för perioden 1 januari-31 mars 2020. (Resterande siffror är framtagna per den 30 april 2020)

#### Analys

Antalet årsarbetare har under perioden ökat med 5 (varav 2 härleds till omorganisation från stödorganisation) och andelen deltidsanställda har minskat något (från 15,6% 2019 till 13,3%).

Sjukfrånvaron har minskat från 8,1% till 7,3% vilket främst kan kopplas till tidiga insatser av rektorer och har även lett till minskad andel långtidsfrånvaro (från 37,2% på 4,1 årsarbetare till 18,2% på 3,8 årsarbetare).



Grundskolan	T1 2020
Antal tillsvidareanställda	175
Antal månadsavlönade	46
Andel kvinnor	78,3%
Andel deltidsanställningar	13,6%
Antal tjänster i årsarbetare	212,24
Övertidsuttag - redovisat i antal årsarbetare*	
Fyllnadstidsuttag - redovisat i antal årsarbetare*	
Antal avgångar*	4
Total sjukfrånvaro baserat på ordinarie arbetstid*	6,1%
Total sjukfrånvaro omvandlat till helårsarbetare*	4,3
Andel långtidssjukfrånvaro*	10,1%

\*Statistiken gäller för perioden 1 januari-31 mars 2020. (Resterande siffror är framtagna per den 30 april 2020)

#### Analys

Antalet årsarbetare har under perioden ökat med 22 och andelen deltidsanställda är oförändrat. Av ökningen på 22 kan 12,3 härledas till personal som flyttats organisatoriskt från stödorganisation till grundskola. Resten av ökningen av personal kopplas till volymökning av elever.

Sjukfrånvaron har ökat från 4,5% till 6,1%. Sjukfrånvaron kan ändå anses kunna tolkas som fortsatt låg (Covid19 har påverkat mars månads utfall med en peak vid mitten av månaden). De låga siffrorna i år och förra året kopplas främst till tidiga insatser av rektorer och har även lett till minskad andel långtidssjukfrånvaro (från 16,2% på 2,9 årsarbetare till 10,1% på 4,3 årsarbetare).



Stödfunktioner (Elevhälsa, kost, städ & administration)	T1 2020
Antal tillsvidareanställda	65
Antal månadsavlönade	9
Andel kvinnor	89,2%
Andel deltidsanställningar	32%
Antal tjänster i årsarbetare	68,07
Övertidsuttag - redovisat i antal årsarbetare*	
Fyllnadstidsuttag - redovisat i antal årsarbetare*	
Antal avgångar*	0
Total sjukfrånvaro baserat på ordinarie arbetstid*	12,7%
Total sjukfrånvaro omvandlat till helårsarbetare*	3
Andel långtidssjukfrånvaro*	53,3%

\*Statistiken gäller för perioden 1 januari-31 mars 2020. (Resterande siffror är framtagna per den 30 april 2020)

#### Analys

Antalet årsarbetare har under perioden minskat med 14,2. Minskningen kan härledas till personal som flyttats organisatoriskt från stödorganisation till grundskola.

Sjukfrånvaron har ökat från 9,5% till 12,7%. Sjukfrånvaron anses ändå kunna tolkas som jämn. Covid19 har påverkat mars månads utfall med en peak vid mitten av månaden. Under del av mars och april månad har frånvaron varit ca 30% i kostverksamheten. Det är samtidigt rimligt utifrån det stränga regelverk kring sjukdom som finns för denna verksamhet.

Tidiga insatser av cheferna har ändå lett till något minskad andel långtidsfrånvaro (från 67,0% på 2,6 årsarbetare till 53,3% på 3 årsarbetare).





LILLA EDETS  
KOMMUN

Utbildningsnämnden  
Tertialrapport 1

#### Slutsatser

Personalökningarna är rimliga och kopplas till volymökningar. Glädjande är att sjukfrånvaron är fortsatt låg.



## 6. Uppföljning av nämndens ekonomi

Utbildningsnämnden, tkr	Utfall 2019 Jan-April	Utfall 2020 Jan-April	Budget 2020 Jan- April	Avvikelse	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2020	Prognos avvikelse
Intäkter	15 693	16 130	15 396	734	45 449	45 680	46 190	-510
Kostnader	-128 441	-141 560	-133 634	-7 926	-407 258	-417 812	-402 705	-15 107
<b>Nettokostnad</b>	<b>-112 748</b>	<b>-125 430</b>	<b>-118 238</b>	<b>-7 192</b>	<b>-361 809</b>	<b>-372 132</b>	<b>-356 515</b>	<b>-15 617</b>

### Kommentar utfall jämfört med budget till och med tertialet

Nämndens intäkter har ett överskott på 0,7 mnkr för T1. Samtliga verksamheter förutom förskola har en mindre positiv ökning på intäktsidan, det beror främst på ökade interkommunala ersättningar. Anledningen till förskolans negativa utfall är på grund av minskade tilläggsbelopp. Kostnaderna för perioden överstiger budgeten med 7,9 mnkr. Anledningen till denna avvikelse är att mycket kostnader som tillhör 2019 har hamnat på utfallet 2020. Av de 7,9 mnkr så avser 3,4 mnkr 2019.

### Kommentar prognos jämfört med budget för helår

På helår prognosticeras nämndens avvikelse mot budget att uppgå till ett underskott på 15,6 mnkr. Nämndens intäkter för 2020 helår prognosticeras till att bli 0,5 mnkr lägre än budget. Grundskolan räknar med att få 0,4 mnkr i ökade interkommunala ersättningar. Övergripande kommer på grund av beslut om minskad maxtaxa få ett underskott på 0,9 mnkr på helår. Kostnaderna för nämnden kommer på helår att avvika negativt med 15,1 mnkr jämfört med budget. Av dessa 15,1 mnkr så tillhör 3,4 mnkr 2019. På grund av att fakturorna inkommit sent under 2020 så hamnar utfallet på 2020.

### Kommentar förändring 2020 jämfört med 2019 för tertialet och helår

Under T1 så har intäkterna ökat med 2,8 procent jämfört med samma period 2019. Nämndens totala kostnader har ökat med 10,2 procent vilket motsvarar 13,1 mnkr. Av kostnadsökningen så är 3,4 mnkr fakturor som tillhör 2019 men på grund av att det inkommit sent under 2020 så hamnar utfallet i T1. Den resterande kostnadsökningen avser personalkostnader över samtliga verksamheter. På helår prognosticeras intäkterna att vara i balans med 2019 års utfall. Kostnaderna i prognosen kommer att avvika mot 2019 med 10,6 mnkr. Till störst del är det personalkostnader över samtliga verksamheter som ökat. Utöver det så tillhör 3,4 mnkr 2019. På grund av att fakturorna inkommit sent under 2020 så hamnar utfallet på 2020.



6.1 Drift

Periodens resultat, tkr	Utfall 2019 Jan-April	Utfall 2020 Jan- April	Budget 2020 Jan - April	Avvikelse	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2020	Prognos avvikelse
<b>Verksamhet tex Grundskola</b>								
Intäkter	5 019	4 491	4 096	395	12 781	12 679	12 289	390
Personalkostnader	-31 233	-35 503	-34 019	-1 484	-97 495	-106 173	-102 058	-4 115
Köpta platser	0	0	0	0	-22	0	0	0
Övriga kostnader	-1 424	-1 485	-1 243	-242	-4 958	-3 728	-3 728	0
	<b>-27 638</b>	<b>-32 497</b>	<b>-31 166</b>	<b>-1 331</b>	<b>-89 694</b>	<b>-97 222</b>	<b>-93 497</b>	<b>-3 725</b>
<b>Verksamhet tex Förskola</b>								
Intäkter	852	846	1 300	-454	3 039	3 901	3 901	0
Personalkostnader	-20 897	-22 203	-21 330	-873	-64 109	-66 071	-63 989	-2 082
Köpta platser	0	0	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-540	-656	-580	-76	-1 728	-1 741	-1 741	0
	<b>-20 585</b>	<b>-22 013</b>	<b>-20 610</b>	<b>-1 403</b>	<b>-62 798</b>	<b>-63 911</b>	<b>-61 829</b>	<b>-2 082</b>
<b>Verksamhet tex Gymnasie</b>								
Intäkter	161	896	628	268	1 901	1 883	1 883	0
Köpta platser	-16 095	-19 281	-20 213	932	-54 237	-63 190	-62 440	-750
Övriga kostnader	-1 482	-2 464	-1 800	-664	-4 101	-7 300	-5 400	-1 900
	<b>-17 416</b>	<b>-20 849</b>	<b>-21 385</b>	<b>536</b>	<b>-56 437</b>	<b>-68 607</b>	<b>-65 957</b>	<b>-2 650</b>
<b>Verksamhet tex Övergripande</b>								
Intäkter	9 661	9 897	9 372	525	27 728	27 217	28 117	-900
Lokalkostnader	-11 854	-12 450	-12 499	49	-36 206	-37 498	-37 498	0
Köpta platser	-21 898	-24 548	-20 267	-4 281	-68 887	-64 801	-60 801	-4 000
Personalkostnader	-15 318	-13 933	-13 357	-576	-46 499	-40 831	-40 071	-760
Övriga kostnader	-7 700	-9 037	-8 326	-711	-29 016	-26 479	-24 979	-1 500
	<b>-47 109</b>	<b>-50 071</b>	<b>-45 077</b>	<b>-4 994</b>	<b>-152 880</b>	<b>-142 392</b>	<b>-135 232</b>	<b>-7 160</b>
<b>Total nettokostnad</b>	<b>-112 748</b>	<b>-125 430</b>	<b>-118 238</b>	<b>-7 192</b>	<b>-361 809</b>	<b>-372 132</b>	<b>-356 515</b>	<b>-15 617</b>

6.1.1 Grundskola

[Kommentar utfall jämfört med budget till och med tertiale](#)

För perioden visar grundskolan ett negativt resultat på 1,3 mnkr som till störst del beror på högre kostnader för personal än budgeterat. Intäkterna visar ett överskott på 0,4 mnkr för perioden vilket till stor del beror på bidrag från skolverket och migrationsverket.

[Kommentar prognos jämfört med budget för helår](#)

För helår prognosticeras ett negativt resultat på 3,7 mnkr i jämförelse med budget. Störst budgetavvikelse på helår är personalkostnader på 4,1 mnkr. Utöver det så sker en förbättring på 0,4 mnkr på intäktssidan. Åtgärder för att minska personalkostnaderna har påbörjats genom att visstidsanställningar som löper ut under året inte förlängs. Risker finns här att den önskade takten att minska personalstyrkan inte uppnås, vilket leder till att den förväntade besparingen endast får effekt i slutet på året men framförallt nås en helårseffekt 2021.



#### [Kommentar förändring 2020 jämfört med 2019 för tertialet och helår](#)

Inför T1 tenderar personalkostnaderna att vara höga, hela 1,4 mnkr i underskott för perioden. För perioden har intäkterna minskat med 0,5 mnkr jämfört med samma period 2019. Jämförs årets utfall med 2019 så har personalkostnaderna ökat med 13,7 procent och samtidigt så har intäkterna minskat med 10,5 procent.

Kostnaderna för perioden ökar med 4,3 mnkr varav större delen avser personalkostnader vilket förklaras av volymökningar inom grundskola. Det kommer även ligga till grund för underskottet på 4,1 mnkr på helår. Intäkterna för 2020 förväntas ligga i nivå med utfallet för 2019.

#### 6.1.2 Förskola

##### [Kommentar utfall jämfört med budget till och med tertialet](#)

Förskolan visar ett underskott på 1,4 mnkr för perioden. Underskottet beror främst på personalkostnader 0,9 mnkr och minskade intäkter 0,5 mnkr. Personalkostnaderna har ökat med 1,3 mnkr i jämförelse med föregående år.

##### [Kommentar prognos jämfört med budget för helår](#)

Prognosen för helår är ett underskott på 2 mnkr. Avvikelsen beror främst på den ökade personalkostnaden som i jämförelse med förra året har ökat med 2 mnkr. Visstidsanställningar som löper ut under året förlängs inte.

##### [Kommentar förändring 2020 jämfört med 2019 för tertialet och helår](#)

Inför T1 så har personalkostnaderna ökat med 1,3 mnkr jämfört med samma period 2019, det motsvarar en ökning på 6,2 procent. Personalkostnaderna kommer att minska på helår och har prognosticerats till en 3 procent ökning jämfört med helår 2019.

#### 6.1.3 Gymnasieskolan

##### [Kommentar utfall jämfört med budget till och med tertialet](#)

Gymnasiet visar ett överskott på sin verksamhet med 0,5 mnkr för perioden. Överskottet beror främst på lägre kostnader än budgeterat för köpta platser. Detta beror i sin tur på att budgeten läggs ut linjärt över året och det förväntas vara högre kostnader vid höstterminen än under vårterminen beroende på ett ökat elevantal.

##### [Kommentar prognos jämfört med budget för helår](#)

Prognosen på helår för gymnasiet är ett negativt utfall på 2,7 mnkr. De avvikelser som tydligt framkommer i dagsläget är kostnader som har hamnat på 2020 men som egentligen tillhör 2019. Det är kostnader på 1,9 mnkr på transporter samt 0,8 mnkr på köpta platser. Bortses dessa kostnader så med 2020 års nya verktyg för avstämningar och den statistik som finns tillgänglig så tyder det på att prognosen är i balans med budget.

##### [Kommentar förändring 2020 jämfört med 2019 för tertialet och helår](#)

Gymnasiet har under T1 ett överskott på 0,5 mkr. På intäktssidan så har årets utfall ökat med 0,7 mnkr jämfört med samma period 2019. För köpta platser så finns en kostnadsökning på 19,8 procent i jämförelse med 2019, det motsvarar 3,2 mnkr. Under övriga kostnader så finns en ökning på 66,3 procent i jämförelse med samma period 2019. Anledningen till denna kraftiga ökning är främst att



stora fakturor har kommit in sent och har då påverkat T1 2020, när de egentligen hör till 2019 års utfall. Detta får en engångseffekt i T1 men blir inte återkommande för resten av året. För gymnasiet uppskattas kostnader som fått utfall i 2020 men som tillhör 2019 till 2,7 mnkr.

#### 6.1.4 Övergripande

##### [Kommentar utfall jämfört med budget till och med tertialet](#)

Övergripande har för T1 en negativ avvikelse på 5,0 mnkr mot budget. På intäktssidan finns ett överskott på 0,5 mnkr. Trots det så består avvikelserna främst av köpta platser 4,2 mnkr, personalkostnader 0,6 mnkr och övriga kostnader 0,7 mnkr. Fördelningen av underskottet på köpta platser är 1,0 mnkr för grundskola, 1,0 mnkr tillhör förkola, 1,0 mnkr tillhör gymnasiet och 1,2 mnkr tillhör barn- och elevhälsa. Avvikelsen på övriga kostnader avser skolskjutsar som tillhör 2019.

##### [Kommentar prognos jämfört med budget för helår](#)

För övergripande så kommer intäkterna minska 2020 jämfört med samma period 2019 med 0,9 mnkr på grund av minskad maxtaxa. Köpta platser medför ett underskott på 4 mnkr, kostnaden är jämnt fördelad mellan grundskola, förskola, barn- och elevhälsa och gymnasiet. Övriga kostnader överstiger budgeten med 1,5 mnkr. Avvikelsen avser till störst del skolskjutsar och äldre fakturor som hamnat på 2020 T1 men tillhör 2019. Ett omfattande förbättringsarbete har genomförts på ekonomiavdelningen för att bättre kunna följa upp faktureringen. Det kommer leda till ökad intern statistik och säkrare prognoser.

##### [Kommentar förändring 2020 jämfört med 2019 för tertialet och helår](#)

Under T1 så låg intäkterna i nivå med intäkterna för 2019. Personalkostnaderna har minskat med 1,4 mnkr inför 2020, vilket är en minskning med 9,0 procent jämfört med samma period 2019. För köpta platser så har kostnaderna ökat inför 2020 med 12,1 procent vilket motsvarar 2,7 mnkr. 1,2 mnkr av detta är kostnader som egentligen tillhör gymnasiet och kommer på grund av detta flyttas inför T2. På helår så minskar kostnaderna med 6,1 procent vilket motsvarar 11,0 mnkr. Samtidigt så minskar intäkterna med 0,5 mnkr jämfört med helår 2019. Beslut på minskad maxtaxa ligger till grund för de minskade intäkterna.



## 6.2 Investeringar

Pågående projekt	Utgifter sedan projektstart			Varav: årets investeringar					
	Beslutad tot.budget	Prognos ack. utfall	Prognos avvikelse	Årsbudget	Resultat-överföring	Utgifter	Inkomster	Summa	Avvikelse
Maskiner och inventarier									
Nätverk IT	500	500	0	500		0		0	500
Arbetsmiljö	500	500	0	500		118		118	382
Volym	200	200	0	200		49		49	151
Utveckling	400	400	0	400		0		0	400
Summa maskiner och inventarier	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa investeringar	1 600	1 600	0	1 600	0	167	0	167	1 433

Årets totalbudget för pågående projekt uppgår till 1 670 tkr. Investeringar för förbättrad arbetsmiljö har främst skett genom utbytta inventarier och ljuddämpande åtgärder. För arbetsmiljö på 118 tkr så avser det ljudabsorbenter till Tingberg. Utfallet på volym avser möbler för Solgatans förskola på 48 tkr.