

**Barn- och utbildningsnämnden**

Anna Maria Svensson  
Stabschef barn och utbildning

**Barn- och utbildningsnämnden - verksamhetsredovisning  
per augusti 2021**

Dnr BUN21/6

**1. Verksamhet och ekonomi i korthet****Måluppfyllelse**

Barn- och utbildningsnämnden har fattat beslutat om totalt 17 mål (BUN19/84 2019-05-13). Av dessa har 3 mål ej uppnåtts, 5 mål delvis uppnåtts och 9 mål uppnåtts. De mål som nämnden har uppnått är bland annat "Inför individualiserad undervisning med systematisk kvalitetsuppföljning för att stötta elever som behöver extra stöd och utmana de som lär sig snabbare" samt "Förstärkt arbete mot mobbning, hot och trakasserier i skolmiljöerna, nolltolerans!" Dessa mål har haft indikatorer med bäring på Våga Visa-rapportens resultat där flertalet elever under våren svarat att de i högre utsträckning känner sig trygga i skolan. Även andel elever som instämmer i att man får hjälp i skolan med skolarbete, hjälp att nå kunskapskrav samt hur man förbättra resultat har ökat. Målet "Samarbete med universitet för att stärka personalförsörjningen och erbjuda kunskapsutbyte och kompetensutveckling" är uppnått i och med att samarbeten fortsatt pågår under året.

När det gäller målen "Elevhälsogaranti (inom 24 timmar träffa elevhälsoteam)" samt "Främja ökad fysisk aktivitet och rörelse i alla årskurser" är prognosen att vi kommer nå dessa under 2022. Målet "God och näringsrik mat i en trivsamt miljö. Närodlat, gärna med goda ekologiska inslag" är delvis uppfyllt och prognosen är att det kommer att förbli så inom överskådlig tid. Problem med leverantör gör att det är svårt att öka den ekologiska andelen mat.

När det gäller målen "Fler fristående skolor för allas möjlighet att välja den skola och pedagogik som passar den enskilde bäst" och "Vi inviger en grundskola i Ekerö tätort och en förskola på Färingsö under mandatperioden" är prognosen att målen inte nås förrän 2024/2025. Prognosen avseende "Stöd till skolorna med att främja entreprenörskap" är att målet uppnås 2022.

### **Prioriterade uppdrag och förändringar**

Under 2021 genomför barn- och utbildningsförvaltningen en fortbildningsåtgärdsplan kring ledarskap i klassrummet för alla lärare i de kommunala skolorna. Åtgärdsplanen består av en processutbildning i samarbete med Gothia Kompetens kring boken *Att äga klassrummet* (Sterling Ahlring/Boberg). Alla lärare i kommunen har fått boken och den 8 mars genomfördes en föreläsning med bokens författare. Under vårterminen och del av höstterminen har processutbildningen fortgått på respektive skola, med workshoppar och kollegialt arbete.

Närvaroteamet startade upp sin verksamhet i samband med höstens terminsstart. Uppdraget är att stödja kommunens skolor och rektorer i arbetet med att öka elevernas skolnärvaro och målgrupp är elever i åk F-9. Uppdraget innebär att hitta individuella och hållbara lösningar för elever med upprepade eller längre frånvaro, så att de kan återgå till en fungerande skolsituation. Ett nära samarbete med varje elevs hemskola och rektor är centralt samt samarbete med övriga involverade aktörer kring eleven.

### **Periodens ekonomiska resultat och prognos för året**

Barn- och utbildningsnämnden inklusive alla resultatenheter visar ett positivt utfall på 17,5 mnkr per augusti jämfört budget och en positiv helårsprognos på 6 mnkr jämfört budget. Förvaltningen centralt (inklusive alla verksamheter utom förskolor och skolor i egen regi) visar ett positivt utfall med 13,4 mnkr och förskolor och skolor inom egen regi ett positivt resultat 4,1 mnkr för perioden jämfört budget. Helårsprognosen är för förvaltningen centralt positiv med 6,4 mnkr och negativ för förskolor och skolor i egen regi med 0,4 mnkr. I helårsprognosen ingår beslutade bidrag från kommunstyrelsen om 640 tkr till arbetsmarknadsinsatser där 100 tkr avser feriepraktik. Beslut fattades under våren om utökad budgetram på 3,7 mnkr för nämnden, vilket motsvarar Ekerö kommuns andel av den så kallade Skolmiljarden. Under hösten förväntas nytt beslut om utökad ram fattas för den extra tilldelningen av Skolmiljarden 0,9 mnkr. Skolmiljarden riktas till elever i högstadiet och fördelas lika oavsett regi.

Utfallet för perioden och helårsprognosen påverkas av de riktade statsbidrag som tillfaller kommunen. Till och med augusti har 38,9 mnkr erhållits vilket är 11,6 mnkr mer än budgeterat. Beslut kommer sent varför försiktighetsprincip gäller vid budgetering. Prognosen för helåret ligger på 57,4 mnkr vilket är 16,5 mnkr mer än budgeterat. Bland de största statsbidragen återfinns Likvärdig skola, Lärarlönelyftet och statsbidrag för mindre barngrupper i förskolan. Ersättning för höga sjuklöner 2,3 mnkr på grund av Covid-19 har erhållits som bidrag av engångskaraktär till och med juli och ingår i belopp för statsbidrag.

Volymerna avviker mindre från budget både för perioden och helåret jämfört med förra året och påverkan på det ekonomiska resultatet stannar vid -2,4 mnkr både för perioden och helåret.

Avvik (+) fler än budget (-) färre än budget	Utfall 1) 2020-08	Utfall 1) 2021-08	Budget 1) 2021-08	Avvik. perioden	Prognos 2021	Budget 2021	Avvik. helår	Avvik. 2020-08
Förskola/Ped omsorg barn 1 - 5 år	1 749	1 775	1 722	53	1 703	1 691	12	-74
Fritidshem 6 - 9 år	1 691	1 663	1 724	-61	1 705	1 727	-22	-79
Öp fh/fritidsklubb 10 - 12 år	774	788	751	37	831	796	35	36
Förskoleklass	433	435	446	-11	444	450	-6	-2
Grundskola År 1 - 9	4 239	4 277	4 264	13	4 258	4 242	16	-20
Särskola År 1 - 10	35	29	31	-2	30	31	-2	3
Gymnasieskola/folkhögskola	1 237	1 270	1 265	5	1 274	1 270	4	-55
Gymnasiesärskola	8	16	16	0	20	19	1	-1

## Internkontroll

Barn- och utbildningsnämnden har per augusti genomfört vissa delar av internkontrollen i enligt med internkontrollplanen. Av fyra kontrollområden har två hittills varit föremål för kontroll. De kontrollområden där kontroller genomförts är *Enheter inom BUF håller inte budget*, *Rutiner för elevfrånvaro*. Den internkontroll och de stickprov som hittills har genomförts visar i stora delar på att fastställda processer och rutiner följs.

## 2. Verksamhetsuppföljning

### 2.1 Prioriterade uppdrag och väsentliga händelser under året

Under 2021 har nämnden blivit tilldelad 13,5 mnkr från statsbidraget Likvärdig skola. Statsbidraget är inte riktat till någon specifik insats utan kommunerna ska själva identifiera utvecklingsområden inom systematiskt kvalitetsarbete, arbete med nyanlända och elevhälsa. Insatserna ska preciseras i en plan som statsbidraget över tid ska finansiera. Den plan som förvaltningen tagit fram visar att statsbidraget kommer att finansiera insatser inom alla tre områdena.

Under 2021 genomför barn- och utbildningsförvaltningen en fortbildningsinsats kring ledarskap i klassrummet för alla lärare i de kommunala skolorna. Insatsen består av en processutbildning i samarbete med Gothia Kompetens kring boken *Att äga klassrummet (Sterlinger Ahlring/Boberg)*. Alla lärare i kommunen har fått boken och den 8 mars genomfördes en föreläsning med bokens författare. Under vårterminen och del av höstterminen har processutbildningen fortgått på respektive skola, med workshoppar och kollegialt arbete.

Vid årsskiftet infördes den nya digitala plattformen för förskola, grundskola, fritidshem (inkl. fritidsklubbar), gymnasium, vuxenutbildning. Den digitala plattformen är ett gemensamt verksamhetssystem där elevregister, lärplattform, kommunikation, rapportfunktion

och uppföljning ingår. Under 2021 implementeras de olika funktionerna och arbete med stöd och utveckling fortgår.

**Individuella gymnasiet (IVG)**

Inför läsåret 21/22 flyttade IVG till lokaler i Stenhamra.

**Modersmålsenheten**

Antal elever som läser modersmål eller studiehandledning på modersmål har minskat, framför allt i språken arabiska, dari och somaliska. I övriga språk är antalet stabilt. Orsaken är dels minskat antal nyanlända i kommunen samt att ett par skolor valt att anställa en egen personal med ett modersmål som stöd för eleverna.

**Central Elevhälsa**

Arbetsätt och rutiner har anpassats för att kunna arbeta hållbart under pandemin. Arbetsmiljögruppen har följt upp och utvärderat hur medarbetarna arbetsituation har sett ut under pandemin och även genomfört och upprättat Central elevhälsas riskanalys.

För medarbetare med arbetsplats i Henkelhuset har förberedelserna inför kommande flytt till kommunhuset påbörjats.

*Närvaroteamet*

Verksamheten har startat upp i samband med höstens terminsstart. Uppdraget är att stödja kommunens skolor och rektorer i arbetet med att öka elevers skolnärvaro och målgrupp är elever i åk F-9. Uppdraget innebär att hitta individuella och hållbara lösningar för elever med upprepad eller längre frånvaro, så att de kan återgå till en fungerande skolsituation.

Ett nära samarbete med varje elevs hemskola och rektor är centralt samt samarbete med övriga involverade aktörer kring eleven.

För de elever som varit hemma från skolan under en längre tid och inte klarar av att närma sig sin ordinarie skola kommer närvaroteamet ha tillgång till egna lokaler på Ångbåtsvägen. Eleverna erbjuds där en lugn och trygg plats för undervisning, relationsbyggande, positiv samvaro och sociala aktiviteter som skapar förutsättningar för återgång till en fungerande skolgång. Bland annat kommer närvaroteamet ha lokaler på Stall Kungsgården i Drottningholm där vi utvecklar ett samarbete kring skolnärmande via stall- och hästaktivitet. Samarbetet med Stall Kungsgården finansieras delvis av statsbidrag från Specialpedagogiska skolmyndigheten, SPSM.

### *CPS*

CPS (Collaborative and Proactive Solutions) är ett samarbetsbaserat förhållningssätt som de kommunala förskolorna och skolorna arbetat med ett antal år. Central elevhälsa har två nya certifierade i CPS varav en riktas mot förskola.

### *Skolhälsovård*

Ny skolläkare via företaget Klara E är upphandlad med start höstterminen 2021 och även journaldatasystemet för elevhälsans medicinska och psykologiska insatser är under upphandling.

### **Jobbcenter**

I och med extra statsbidrag samt extra kommunalt anslag har kommunen kunnat erbjuda 113 ungdomar en feriepraktikplats under sommaren. Kommunen har även fått statsbidrag för ungdomsjobb. För att förbättra ungdomars framtida möjlighet till inträde på arbetsmarknaden har regering skjutit till extra medel även under 2021 för att stärka kommunernas möjligheter att skapa jobb för ungdomar.

### **Vuxenutbildning**

#### *Auktorisationsmodell*

I slutet av 2020 beslutade Barn- och utbildningsförvaltningen om att tillämpa ett auktoriseringsförfarande för kommunal vuxenutbildning på gymnasial nivå. Auktorisationsmodellen är mer flexibel och förknippad med mindre administration än en traditionell upphandling enligt LOU (lagen om offentlig upphandling) samtidigt som den innebär en ökad valfrihet för medborgaren. För medborgare i Ekerö kommun innebär auktorisationsmodellen bättre service och ökad tillgänglighet då allt kursutbud finns i en och samma sökmotor på hemkommunens webbsida. Modellen stimulerar också till mångfald och kvalitet i utbildningen. Auktorisering skulle även möjliggöra att nya anordnare kontinuerligt kan läggas till i systemet och därmed öka utbudet av utbildningsanordnare.

Införandet av auktorisationsmodellen har resulterat i att Ekerö är huvudman för Arena Utbildning, Astar AB, Bergstrands Utbildningar, MoA Lärcentrum, Kompetensutvecklingsinstitutet och Jensen Education.

### *Förändringar i uppdraget*

Det har skett flera förändringar inom kommunal vuxenutbildning, bl. a har uppdraget utvidgats till att omfatta regional kompetensförsörjning. De övergripande målen för utbildningen har utökats så att det framgår att vuxenutbildning även ska utgöra en bas för den nationella och regionala kompetensförsörjningen till arbetslivet och ge en god grund för elevernas fortsatta utbildning.

### *Statsbidrag*

Staten beslutade i maj månad att stå för alla kostnad för föregående år (2020) avseende köp av yrkesvux.

### **Matproduktion**

Arbetet centralt i Matproduktion har ändrats genom att en av två biträdande kostchefer slutade och arbetet istället fördelas mellan kostchef och bitr kostchef. Visst administrativt arbetet har fördelats ut tillfälligt på två andra medarbetare i Matproduktion, det gäller fakturahantering och korttidsbemanning.

## **2.2 Verksamheten med anledning av corona-pandemin**

De kommunala förskole- och skolverksamheterna har fortsatt påverkats av Covid-19 under året. Under vårterminen samt starten på höstterminen har vi sett att det på flera förskolor och skolor funnits en relativ stabilitet medan enstaka enheter brottats med stora personalbortfall och/eller stor barn- eller elevfrånvaro.

Under vårterminen hade högstadieskolorna samt individuella gymnasiet (IVG) distansundervisning i kortare eller längre perioder.

Under vårterminen togs beslut om stängning av verksamhet på två skolenheter, det ena beslutet togs utifrån personalfrånvaro kopplat till Covid-19 och det andra utifrån ett smittutbrott bland elever. I början av höstterminen har två skolenheter fått stänga delar av sin verksamhet med anledning av smittutbrott bland elever, efter samråd med smittskyddsläkaren (Smittskydd Stockholm).

Att ta in externa vikarier vid personalfrånvaro har under pandemin undvikits så långt som möjligt, vilket gjort att personal i våra verksamheter har jobbat hårt för att täcka upp och möta barn och elever. Ledning för förskolor och skolor har flaggat upp oro för hur personalgrupperna ska orka framåt.

Jobblabbet har varit stängt. Personalen har istället sökt/kommunicerat med klienter via telefon och e-post vilket har försvärats av att flertalet klienter inte har svenska som modersmål.

Det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) har också haft begränsad kontakt med berörda ungdomar. Fram till april- 2021 skedde kontakten främst via telefon och/eller e-post. Det har också varit svårare att hitta praktikplatser då arbetsgivare inte vill ta emot praktikanter under pandemin.

Inom vuxenutbildningen har studie- och yrkesvägledningen behövt ställa om till distans- och fjärrundervisning. Det har överlag fungerat väl men det också fått negativa konsekvenser för en del av våra medborgare, synnerligen för nyanlända samt elever på SFI (svenska för invandrare) och SvA (svenska som andra språk) grundläggande nivå.

I och med att all undervisning också behövt ställas om till distans/fjärr så har avbrotten varit högre än vanligt. Genomströmningen på SFI och grundläggande SvA har varit lägre. Eleverna har haft svårt att tillgodogöra sig undervisningen och i flera fall har även tekniska förutsättningar, såsom dator, saknats.

Matproduktion har haft en marginellt högre frånvaro under perioden, däremot har frånvaron ofta varit längre än vanligt. Det största bemanningsföretaget för kökspersonal som emellanåt anlitas har tappat ca 90 procent av sin personal och har svårt att rekrytera, vilket har påverkat tillgången på vikarier.

De kundundersökningar som annars är en del i det systematiska kvalitetsarbetet inom Matproduktion har inte kunnat genomföras utifrån risk för köbildning i matsalarna.

För att möta den tuffa utmaning som covid-19-pandemin medför beslutade regeringen att förstärka det statliga stödet till skolväsendet med 1 miljard kronor 2021. Syftet med tillskottet var att bidra till goda förutsättningar för kommunerna att kunna säkerställa att alla barn och elever får den utbildning de har rätt till, trots pandemin. Pengarna betalas ut till alla kommuner, sedan var det upp till varje kommun att själv bestämma hur pengarna ska användas för att trygga barnens rätt till utbildning. Pengarna ska användas till insatser i kommunala och fristående verksamheter inom skolväsendet. Barn- och utbildningsnämnden beslutade att Ekerös del av stödet om 3 744 tkr används för insatser i åk 7-9. I dessa årskurser sätts betyg, och eleverna i åk 7-9 har dessutom haft distansundervisning under perioder vilket kan ha påverkat deras möjlighet att tillgodogöra sig undervisningen. När det gäller de högstadieskolor med Ekerö kommun som huvudman föreslås pengarna användas för insatser som t ex lovskola, läxstöd, enskilt stöd m.m. för att kompensera för frånvaro och distansundervisning samt säkerställa att alla elever får den utbildning de har rätt till.

### **2.3 Digitalisering**

*Digital agenda* färdigställdes under 2020 och presenterades i barn- och utbildningsnämnden. En handlingsplan har tagits fram för 2021 utifrån den digitala agendan. Förvaltningens ledningsgrupp är styrgrupp för den digitala agendan och pågående projekt, budget och riktning för planerade och pågående digitala projekt stäms av regelbundet.

Barn- och utbildningsnämnden har fattat beslut om målet "Intensifiera arbetet med digitala hjälpmedel i skolorna för effektivare inlärningsmetoder och minskad administration." Digital Agenda syftar till att omhänderta det målet och specifikt effektiv förvaltning. Inom det målet har ett antal aktiviteter tagits fram så som att kunna skicka säkra meddelande, ta fram en e-tjänsteplattform samt ett antal åtgärder som syftar till att skapa en effektiv förvaltning med effektivare inlärningsmetoder.

Under 2020 och första kvartalet 2021 implementerades en ny lärplattform och elevregister anpassad för svensk grundskola, förskola, vuxenutbildning, gymnasium (IVG) och fritidsverksamhet (inkl. fritidsklubbar). Målgrupper är pedagoger, elever, vårdnadshavare, unga vuxna, administratörer och chefer. Lärplattformen och elevregister är ett gemensamt verksamhetssystem där elevregister, pedagogisk plattform, schemafunktion och frånvaro, kommunikationsdel, rapportdel samt uppföljning med en säker inloggningsfunktionalitet ingår. Från projektavslut i mars 2021 pågår fortsatt utbildning samt arbete med rutiner och processer.

## **2.4 Internkontroll**

Barn- och utbildningsnämnden har per augusti genomfört vissa delar av internkontrollen i enligt med internkontrollplanen. Av fyra kontrollområden har två hittills varit föremål för kontroll. De kontrollområden där kontroller genomförts är *Enheter inom BUF håller inte budget*, *Rutiner för elevfrånvaro*. Den internkontroll och de stickprov som hittills har genomförts visar i stora delar på att fastställda processer och rutiner följs.

Som ett led i det systematiska kvalitetsarbetet kommer kontrollområdet *Rutiner för elevfrånvaro* att arbetas vidare med, bl.a. kommer Central elevhälsa och staben att följa upp skolornas dokumentation och utvärdering av stödinsatser vid elevers skolfrånvaro.

När det gäller kontrollområdet *Rapportering av statistik till Statistiska Centralbyrån (SCB)* kommer kontroller göras i samband med den årliga inrapporteringen av statistik till SCB per den 15 oktober. Även när det gäller kontrollområdet *Mottagande grundskolan* görs den kontrollen i oktober.

## **2.5 Flyktingmottagande och integration**

Ca 25 extratjänster igång under perioden. I maj begränsade Arbetsförmedlingen antalet Extratjänster till max 17 st per kommun under resten av 2021. Extratjänster inom verksamheter utanför kommunen har pausats helt av Arbetsförmedlingen. Detta har medfört färre nya Extratjänster och förlängningar.



### **3. Ekonomi**

#### **3.1 Utfall perioden januari-augusti**

Barn- och utbildningsnämnden inklusive alla resultatenheter visar för perioden januari-augusti en bruttokostnad på 1 115,2 mnkr och en nettokostnad på 589,4 mnkr jämfört med en nettobudget på 606,9 mnkr vilket ger ett överskott på 17,5 mnkr. Jämfört med nettokostnaden för samma period 2020 är det en kostnadsökning med 13,8 mnkr eller 2,4 procent. I det ekonomiska utfallet ingår bidrag från kommunstyrelsen till BUN om 320 tkr till arbetsmarknadsinsatser där 100 tkr avser feriepraktik. Det ekonomiska resultatet för perioden beror dels på under året ökade statsbidrag 11,6 mnkr mer än budgeterat (2,3 mnkr Covid-19 sjuklöner) men även på att vissa enheter uppvisar överskott som inte beräknas kvarstå på samma nivå vid årets slut. Tilldelning av skolmiljarden har skett med 3,7 mnkr för helåret vilket påverkar perioden med 2,5 mnkr i form av utökad ram. Det ekonomiska resultatet påverkas i mindre grad än förra året av volymavvikelser och för perioden beräknas de uppgå till cirka 2,4 mnkr och innefattar kostnader för skolskjutsar.

*Förskolor och skolor i egen regi* visar ett överskott för perioden på 4,1 mnkr där förskolan står för 3,2 mnkr beroende på statsbidrag för mindre barngrupper samt ökad volym. Intäkterna för perioden överstiger budget med 13,4 mnkr, de större avvikelserna jämfört budget består av högre statsbidrag än budgeterat om 8,1 mnkr varav ersättning för höga sjuklönekostnader 2,1 mnkr på grund av Covid-19. Därtill har erhållits 2 mnkr av skolmiljarden via skolpeng. På kostnadssidan överstiger personalkostnaderna budgeten för perioden med 9,1 mnkr.

*Förvaltningen inklusive enheter* visar överskott för perioden med 13,4 varav 3,4 mnkr mer i statsbidrag än budgeterat samt högre intäkter för barnomsorgsavgifter 6,2 mnkr samtidigt som externa kostnader understiger budget med 1,9 mnkr. De högre intäkterna i form av barnomsorgsavgifter är en kombination av snittavgift i utfall jämfört budget och alternativa utförarens val om de själva eller kommunen administrerar barnomsorgsavgift. Central elevhälsa visare ett större överskott för perioden på 5,3 mnkr beroende på färre tilläggsbeloppsansökningar och lägre personalkostnader än budgeterat för perioden.

Volymutvecklingen visar på mindre volymavvikelser än förra året för perioden och i helårsprognosen. Störst volymavvikelse jämfört budget för januari till augusti finns inom fritidsklubb med 37 fler barn per augusti, förskolan med 53 fler barn, grundskolan med 13 fler elever och fritidshem med 61 färre barn än budgeterat. Eftersom volymavvikelsena både överstiger och understiger budget har inte ersättningen samma påverkan på resultatet som förra året. Förvaltningens kostnader inklusive skolskjutsar överstiger budget med 2,4 mnkr. Sett per verksamhet återfinns förvaltningens större positiva avvikelse för perioden inom gymnasieskolan med 3,2 mnkr på grund av lägre snittkostnad än budgeterat och lägre kostnad för skolskjutsar.

*Ekonomiska effekter Covid-19.* För perioden har Covid-19 inneburit förbättrad ekonomi då intäkter erhöles i form av sjuklöneersättning med 2,3 mnkr, vilka är av engångskaraktär. På kostnadssidan återfinns lägre externa kostnader för perioden motsvarande 2,6 mnkr på grund av färre kurser/konferenser samt att vikarier har undvikits i verksamheterna enligt gällande riktlinjer. Externa kostnader i övrigt som bokats upp som pandemikostnader uppgår till 0,1 mnkr per augusti vilket innebär en minimal påverkan på ekonomin i stort.

### **3.2 Prognos utfall och resultat vid årets slut**

Barn- och utbildningsnämnden inklusive alla resultatenheter visar en helårsprognos med ett överskott på 6 mnkr med en bruttokostnad på 1 688,4 mnkr och en nettokostnad på 905,9 mnkr. I helårsprognosen ingår bidrag från kommunstyrelsen till BUN om 640 tkr till arbetsmarknadsinsatser där 100 tkr avser feriepraktik. Det ekonomiska resultatet beror dels på under året ökade statsbidrag 16,6 mnkr mer än budgeterat (varav 2,3 mnkr Covid-19 sjuklöner) och dels på att tilldelning av skolmiljarden har skett med 3,7 mnkr och ytterligare 0,9 mnkr under hösten i form av utökad ram för vidarefördelning via skolpeng. Det ekonomiska resultatet påverkas i mindre grad än förra året av volymavvikelse och för helåret beräknas de till ett underskott på cirka 2,4 mnkr och innefattar kostnader för skolskjutsar. Helårsprognosen innehåller en förskjutning av kostnader till senare delen av året.

*Förskolor och skolor i egen regi* visar ett underskott i helårsprognosen på 0,4 mnkr. Statsbidragen beräknas överstiga budget med 11,7 mnkr (varav 2,3 mnkr Covid-19 sjuklöner) samt en tilldelning av skolmiljarden med en helårseffekt på 3,7 mnkr. De högre intäkterna uppvägs av framförallt högre personalkostnader än budgeterat vilket resulterar i ett prognosticerat underskott på 0,4 mnkr. Jämfört med helårsprognosen per mars har ökade statsbidrag bidragit till en ökad möjlighet att planera verksamheten.

*Förvaltningen inklusive enheter* visar en helårsprognos med ett överskott på 6,4 mnkr. I helårsprognosen ingår statsbidrag 4,8 mnkr utöver budgeterat, en förskjutning av externa kostnader till hösten samt en försiktig bedömning av fortsatt högre intäkter i form av barnomsorgsavgifter än budgeterat. Jämfört med helårsprognosen per mars har förvaltningens gemensamma verksamhet och central elevhälsa en lägre kostnadsutveckling, vilket för elevhälsans del beror på färre tilläggsbeloppsansökningar samt minskade personalkostnader.

Volymutvecklingen visar på mindre volymavvikelse än förra året. Störst volymavvikelse jämfört budget sett över hela året finns inom fritidsklubb med 35 fler barn, förskolan 12 fler barn, grundskolan 16 elever fler och fritidshem med 22 färre barn än budgeterat. I helårsprognosen beräknas förvaltningens kostnader för förskola till och med gymnasium inklusive skolskjutsar överstiga budget med 2,4 mnkr. Sett per verksamhet återfinns förvaltningens större positiva avvikelse för perioden inom gymnasieskolan med 2,7 mnkr på grund av lägre snittkostnad än budgeterat och lägre kostnad för skolskjutsar.

*Ekonomiska effekter Covid-19.* I helårsprognosen ingår sjuklöneersättning med 2,3 mnkr vilka är av engångskaraktär. För perioden januari till augusti fanns totalt 2,7 mnkr i form av lägre kostnader än budgeterat som antogs bero på pandemin. Vad som kvarstår av detta vid årets slut är inte möjligt att uppskatta, däremot ingår dessa kostnader i den totala kostnadsuppskattningen i helårsprognosen.

#### **4. Riskbedömning för året**

Utifrån rådande pandemi är en identifierad risk att det är svårt att förutspå pandemins effekter på ekonomi och verksamhet resterande delen av året.

Risken att resultatet avviker i större omfattning mot prognos är framförallt relaterat till volymerna dvs antalet barn/elever i verksamheten. Nyinflyttning är svårt att beräkna, antalet elever i särskola samt kostnader för exempelvis skolskjuts och särskilt stöd är också svårt att uppskatta. Det är också svårt att förutse löneeffekt (sparad semester och semesterväxling).

Det finns en risk i volymprognoserna avseende gymnasieskolan eftersom det finns stor osäkerhet i augusti. Storstockholms (Storsthlm) verksamhetsystem ungdoms- och elevdatabasen (UEDB) visar preliminärt antal elever och kostnader under juli och augusti. Korrigeringar sker i september. Det är därför svårt att få en tydlig volymprognos.

Risk för förskolor och skolor i egen regi utgörs av att personalkostnaderna ökar jämfört lagd prognos men även av att externa kostnader minskar jämfört prognos.

#### **5. Investeringar**

Per augusti har investeringar skett för 0,6 mnkr där 0,4 mnkr avser inventarier och 0,1 mnkr IT. Helårsprognosen uppskattas till totalt 9,2 mnkr helt i nivå med budget, där 5 mnkr prognosticeras flyttas över till tekniska nämnden för projekt kapacitetsutrusning/ statusbesiktning avseende enheten Matproduktion. Övriga investeringar avser inventarier 2,7 mnkr bland annat utbyte av möbler på förskolor och matsalsmöbler i skolor samt investeringar IT 1 mnkr.

#### **6. Framåtblick**

Fortbildningssatsningen Lärarakademin kommer fortsätta under hösten 2021 med sin andra kull deltagare. Planen var att starta upp den nya gruppen i slutet av 2020, men med anledning av pandemin har starten nu skjutits till hösten 2021.

Central elevhälsa fortsätter arbetet med att utveckla arbetet kring att stödja skolorna avseende elever med stor frånvaro. Exempelvis startar en särskild verksamhet i samarbete med ett ridstall på Lovön för att arbeta tillbaka elever med mycket stor frånvaro.

Regeringen har beslutat om ändrade kursplaner för grundskola, de ändrade kursplanerna ska börja gälla från höstterminen 2022 med påverkan på förvaltningens planer. Gemensamma fortbildningsinsatser planeras att genomföras under 2021.

Utmaningar framöver är framförallt utvecklingen av de ekonomiska förutsättningarna:

- Planering och igångsättande av byggnation av bostäder i kommunen över tid utgör en utmaning för planeringen av när nya skolor och förskolor ska finnas att tas i bruk.
- Utbyggnad av nya skolor och förskolor leder till ökade hyror och ökade kostnader för investeringar i inventarier.
- Digitaliseringen leder till ökade kostnader i form av datorer, licenser, support och vidareutveckling.
- Ökad konkurrens om behörig personal medför risk för att lönerna ökar mer än den generella löneökningen.
- Utvecklingen av kostnad för barn/elever i behov av särskilt stöd.

## **Bilagor**

Bilaga 1 Resultatrapport – Utfall och prognos barn- och utbildningsnämnden

Bilaga 2 Verksamheternas ekonomiska utfall och prognos

Bilaga 3 Verksamhetsmått

Bilaga 4 Investeringar

Uppföljning av politiska mål

**Bilaga 1 Resultatrapport – Utfall och prognos barn- och utbildningsnämnden**

Resultaträkning VR per augusti, tkr	Utfall 2020-08	Utfall 2021-08	Budget 2021-08	Avvikelse per 2021-08	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Avvik helår 2021
<b>Summa externa intäkter</b>	<b>75 247</b>	<b>78 646</b>	<b>59 378</b>	<b>19 268</b>	<b>113 686</b>	<b>89 010</b>	<b>24 676</b>
- varav statsbidrag	36 922	38 869	27 314	11 555	57 340	40 834	16 506
- varav taxor och avgifter	22 210	22 924	16 767	6 157	31 859	25 151	6 708
<b>Summa interna intäkter</b>	<b>18 537</b>	<b>19 126</b>	<b>18 184</b>	<b>942</b>	<b>28 282</b>	<b>27 179</b>	<b>1 103</b>
- varav driftsersättningar	0	0	0	0	0	0	0
- varav lokalhyresersättn/Int hyresint	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summa Intäkter</b>	<b>93 784</b>	<b>97 771</b>	<b>77 561</b>	<b>20 210</b>	<b>141 968</b>	<b>116 189</b>	<b>25 779</b>
Personalkostnader inkl po	-318 505	-328 184	-319 714	-8 470	-488 698	-473 963	-14 735
Lokalhyra intern	-66 646	-61 502	-61 379	-123	-91 824	-91 701	-123
Lokalhyra extern	0	-115	0	-115	0	0	0
Övriga externa kostnader	-46 858	-50 788	-53 283	2 495	-97 235	-86 119	-11 116
Köp av huvudverksamhet	-216 743	-225 005	-224 041	-963	-336 890	-334 327	-2 563
Driftsersättningar	0	0	0	0	0	0	0
Lokalhyresersättningar	0	0	0	0	0	0	0
Övriga interna kostnader	-18 979	-19 943	-24 397	4 454	-30 825	-39 544	8 719
Avskrivningar o internränta	-1 632	-1 621	-1 660	39	-2 440	-2 479	39
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-669 363</b>	<b>-687 158</b>	<b>-684 474</b>	<b>-2 684</b>	<b>-1 047 912</b>	<b>-1 028 133</b>	<b>-19 779</b>
<b>Nettokostnad</b>	<b>-575 579</b>	<b>-589 387</b>	<b>-606 913</b>	<b>17 526</b>	<b>-905 944</b>	<b>-911 944</b>	<b>6 000</b>

**Bilaga 2 Verksamheternas ekonomiska utfall och prognos**

tkr	Utfall 2020-08	Utfall perioden			Budget perioden			Avvik netto perioden	Prognos helår			Budget helår			Avvik helår netto
	netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto		Intäkter	Kostnader	netto	Intäkter	Kostnader	netto	
<b>TOTALT</b>	<b>-575 579</b>	<b>525 788</b>	<b>-1 115 174</b>	<b>-589 387</b>	<b>501 454</b>	<b>-1 108 367</b>	<b>-606 913</b>	<b>17 526</b>	<b>783 509</b>	<b>-1 689 453</b>	<b>-905 944</b>	<b>747 915</b>	<b>-1 659 859</b>	<b>-911 944</b>	<b>6 000</b>
Politisk verksamhet	-374		-407	-407		-444	-444	37		-675	-675		-675	-675	0
Re - Förskolor & skolor	5 987	363 701	-358 826	4 875	350 343	-349 613	730	4 145	543 633	-544 033	-400	521 405	-521 405	0	-400
Öppen förskola	-1 968		-2 062	-2 062		-2 062	-2 062			-3 093	-3 093		-3 093	-3 093	0
Förskola	-141 837	21 874	-169 435	-147 561	16 817	-163 402	-146 585	-976	30 102	-248 450	-218 348	25 226	-243 209	-217 984	-364
Ped.oms/oms obekv. tid	-1 255	217	-1 509	-1 292	78	-1 233	-1 155	-137	312	-2 088	-1 776	117	-1 856	-1 739	-36
Fritidshem. inkl Fritidsklubb	-48 161	11 056	-58 178	-47 123	9 465	-58 559	-49 094	1 971	16 471	-87 833	-71 362	14 197	-87 789	-73 592	2 230
Förskoleklass	-11 030	158	-10 905	-10 746	82	-11 115	-11 034	287	199	-16 502	-16 303	122	-16 640	-16 517	215
Grundskola	-263 487	10 450	-278 559	-268 109	8 830	-275 875	-267 045	-1 064	15 861	-417 404	-401 542	13 246	-413 537	-400 292	-1 250
Grundsärskola	-8 339		-8 810	-8 810		-8 286	-8 286	-523		-13 621	-13 621		-12 558	-12 558	-1 063
Gymnasie/Gysär	-92 364	2 556	-92 641	-90 085	2 529	-95 481	-92 952	2 867	3 837	-141 151	-137 314	3 793	-143 790	-139 997	2 683
vuxenutbildning	-5 805														
Jobbcenter/AME	-2 934														
Ekan/Förvaltningschef	-5 723	1 201	-6 961	-5 760	1 195	-7 764	-6 569	809	1 798	-11 253	-9 455	1 792	-11 414	-9 622	168
Gem vrk BUF/utf + ev prel fakt.	-2 954	1 571	-3 899	-2 328	1 560	-7 116	-5 556	3 228	2 351	-9 554	-7 204	2 340	-10 818	-8 478	1 274
Gem vrk egen regi	205	4 053	-3 962	91	4 053	-3 995	58	33	6 079	-6 079	0	6 079	-6 079	0	0
Matproduktion	2 039	35 919	-34 275	1 644	35 427	-34 047	1 380	264	53 448	-53 448	0	52 756	-52 756	0	0
Central elevhälsa	3 716	61 601	-56 120	5 480	61 096	-60 873	223	5 257	92 832	-89 832	3 000	91 644	-91 644	0	3 000
CFN, Modersm/stud.handl	-193	3 462	-5 658	-2 196	3 381	-6 005	-2 624	428	5 246	-8 786	-3 540	5 442	-8 982	-3 540	0
IVG, individuellt gy	-222	2 083	-7 815	-5 732	1 198	-6 151	-4 953	-779	2 884	-11 390	-8 506	1 646	-9 096	-7 450	-1 056
CVA, vuxenutbildning	-749	3 697	-9 869	-6 172	2 910	-10 844	-7 934	1 762	5 424	-16 349	-10 925	4 364	-16 290	-11 926	1 000
CVA, Jobbcenter/AME	-131	2 190	-5 285	-3 095	2 492	-5 502	-3 011	-84	3 032	-7 913	-4 881	3 747	-8 229	-4 481	-400

**Bilaga 3 Verksamhetsmått**

Avvik (+) fler än budget (-) färre än budget	Utfall 1) 2020-08	Utfall 1) 2021-08	Budget 1) 2021-08	Avvik. perioden	Prognos 2021	Budget 2021	Avvik. helår
<b>Förskola/Ped omsorg barn 1 - 5 år</b>	<b>1 749</b>	<b>1 775</b>	<b>1 722</b>	<b>53</b>	<b>1 703</b>	<b>1 691</b>	<b>12</b>
- Antal barn fsk i egen regi	1 020	1 030	978	52	983	970	13
- Antal barn i friförskola/an. kom	715	734	729	5	711	706	5
- Antal barn i pedagogisk omsorg	14	11	15	-4	9	15	-6
<b>Fritidshem 6 - 9 år</b>	<b>1 691</b>	<b>1 663</b>	<b>1 724</b>	<b>-61</b>	<b>1 705</b>	<b>1 727</b>	<b>-22</b>
- Antal barn fh i egen regi, inkl särfri	1 476	1 452	1 500	-48	1 492	1 503	-11
- Antal barn fh i friskola/an. kom	215	212	224	-12	213	224	-11
<b>Öp fh/fritidsklubb 10 - 12 år</b>	<b>774</b>	<b>788</b>	<b>751</b>	<b>37</b>	<b>831</b>	<b>796</b>	<b>35</b>
- Antal anm öp fh i egen regi	769	781	741	40	824	786	38
- Antal anm öp fh i friskola/an. kom	5	7	10	-3	7	10	-3
<b>Förskoleklass</b>	<b>433</b>	<b>435</b>	<b>446</b>	<b>-11</b>	<b>444</b>	<b>450</b>	<b>-6</b>
- Antal elever i egen regi	378	377	389	-12	387	393	-6
- Antal elever i friskola/an. kom	55	59	57	2	57	57	0
<b>Grundskola År 1 - 9</b>	<b>4 239</b>	<b>4 277</b>	<b>4 264</b>	<b>13</b>	<b>4 259</b>	<b>4 242</b>	<b>17</b>
- Antal elever i egen regi	3 433	3 483	3 486	-3	3 469	3 466	3
- Antal elever i friskola	742	736	718	18	735	716	19
- Antal elever i annan kommun	64	58	60	-2	55	61	-6
<b>Särskola År 1 - 10</b>	<b>35</b>	<b>29</b>	<b>31</b>	<b>-2</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>-2</b>
<b>Gymnasieskola/folkhögskola</b>	<b>1 237</b>	<b>1 270</b>	<b>1 265</b>	<b>5</b>	<b>1 274</b>	<b>1 270</b>	<b>4</b>
- Antal elever IVG egen regi	37	40	46	-6	44	46	-3
- Antal elever i friskola	560	557	568	-11	565	571	-6
- Antal elever i annan kommun	640	673	651	22	665	654	12
<b>Gymnasiesärskola</b>	<b>8</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>19</b>	<b>1</b>
<b>Vuxenutbildning</b>	<b>Utfall 2017</b>	<b>Utfall 2018</b>	<b>Utfall 2019</b>	<b>Utfall 2020</b>	<b>Prognos 2021</b>		
- Bevilj. kurser inkl upphandl. eg regi	778	594	742	978	1 430		
- Antal individer kurser eg regi	301	287	323	414	634		
- Beviljade kurser externa köp	360	794	735	884	387		
- Antal individer, kurser externa köp	152	266	249	306	129		
- Antal deltagare SFI	172	197	210	188	186		
- Antal elever särvux	3	3	2	2	1		

**Bilaga 4 Investeringar**

<b>Projekt</b>	Ursprunglig budget 2021	Budget överförd från föregående år	Budget till/från annan nämnd	Omdisp inom nämnd	<b>TOTAL INVESTERINGS- BUDGET 2021</b>	<b>Ack utfall 2021-08</b>	<b>Prognos helår 2021</b>	<b>Avvik prognos- budget</b>	Prognos slutår
Kapacitetsutr/statusbes matproduktion	5 000 000		-5 000 000		0			0	
Inventarier i verksamheten	3 200 000				3 200 000	441 000	2 700 000	500 000	2021
IT verksamheten	1 000 000				1 000 000	120 000	1 000 000	0	2021
<b>SUMMA</b>	<b>9 200 000</b>	<b>0</b>	<b>-5 000 000</b>	<b>0</b>	<b>4 200 000</b>	<b>561 000</b>	<b>3 700 000</b>	<b>500 000</b>	



