

Handläggare
Birgitta Najafi
Eva Simonsson

Datum
2015-09-22

Diarienummer
UBN-2015-3381

UBN 2015-09-30
Ärende 3

Utbildningsnämnden

Periodbokslut med helårsprognos per augusti 2015

Förslag till beslut

Utbildningsnämnden föreslås besluta

att godkänna delårsbokslut med helårsprognos per augusti, samt

att överlämna delårsbokslut med helårsprognos per augusti till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Helårsprognosen för nämnden är – 76,9 mnkr inklusive engångsposter, varav -42,5 mnkr hänförs till systemstöd och – 34,4 mnkr till egen regi. I prognosen för egen regi ingår engångsposter, 8 mnkr, och består av omställningskostnader främst kopplade till nämndbeslutet om att gymnasieskolans ska nå ekonomi i balans. Exklusive engångsposter är nämndens prognos -68,6 mnkr.

Ärendet

Budget 2015 är upprättad i två separata delar, en för systemstöd och en för egen regi som inkluderar individstöd och förvaltningsledning. Uppföljning och prognos följer samma struktur.

Helårsprognosen för nämnden är – 76,9 mnkr inklusive engångsposter, varav -42,5 mnkr hänförs till systemstöd och – 34,4 mnkr till egen regi. I prognosen för egen regi ingår engångsposter, 8 mnkr, och består av omställningskostnader främst kopplade till nämndbeslutet om att gymnasieskolans ska nå ekonomi i balans. Exklusive engångsposter är nämndens prognos -68,6 mnkr.

Genom nämndens budgetbeslut har nämnden aviserat att egen regi inom gymnasieskolan beräknas ha ett resultat om -54 mnkr för 2015. Genom nämndens beslut i april finns en plan för att successivt minska underskottet och få en ekonomi i balans år 2018. KF:s formella krav på nämnden är en ekonomi i balans redan i år, vilket innebär att det finns ett effektiviseringskrav på 54 mnkr.

Underskottet i prognosen för systemstöd förklaras av volymökningar och högre kostnad för tidigare beslut om vårdnadsbidrag inom förskola, ökade volymer inom grundskola samt obudgeterade volymer och verksamhet inom gymnasieskola.

Inom egen regi visar gymnasieskolans och grundskolans prognoser ett underskott men prognos per augusti är dock något förbättrad jämfört prognos per april. I prognosen ingår vidtagna och planerade åtgärder.

Osäkerheterna i prognosen bedöms ligga i intervallet minus 22 till plus 18 och att resultatet som sämst kan bli -98 mnkr och som bäst -59 mnkr. Det största osäkerhetsintervallet är inom egen regi.

Kvalitet

Ett projekt pågår för att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet inom utbildningsförvaltningen i ett 0-19 års perspektiv.

Resultat saknas kring elevernas måluppfyllelse förutom det genomsnittliga meritvärdet för flickor och pojkar i kommunal grundskola årskurs 9, vilket visar en förbättring. Andel elever som känner sig trygga i skolan ligger på samma nivå 2015 som 2014, dock en procentenhet under målvärdet för 2015. Andelen föräldrar som är trygga när deras barn är i förskolan har legat på samma nivå sedan 2012, 97 %, en procentenhet under målvärdet för 2015.

Huvudmannen har ansökt om statliga medel för minskade barngrupper i förskolan respektive ökad möjlighet för tidiga insatser inom lågstadiet.

Attraktiv arbetsgivare

En partsammansatt arbetsgrupp startades 2013 för att arbeta med att minska lärares arbetsbelastning.

Trettiofyra nya förstelärare har tillsvidareanställts inför höstterminen, totalt antal karriärtjänster är 267.

Från och med 1 juli 2015 krävs legitimation och behörighet för att undervisa i förskola eller skola. En kartläggning har genomförts av tillsvidareanställda som visar att 10 av 736 förskollärare saknar förskollärarexamen och 30 av 1 025 lärare inom grundskolan saknar lärarexamen. Individuella handlingsplaner kommer upprättas för dessa medarbetare.

Utbildningsförvaltningen

Birgitta Pettersson
Utbildningsdirektör

Uppföljning per augusti 2015

Utbildningsnämnden

Uppsala kommuns nya organisation med en utbildningsnämnd och tillhörande utbildningsförvaltning med ansvar för all pedagogisk verksamhet från förskola till och med gymnasieskola trädde kraft 1 januari 2015. Styrande för uppdraget är nationella mål, målen uttryckta i IVE 2015-2018 och ett 0-19-års perspektiv.

Utbildningsförvaltningen har under direktören organiserats i två avdelningar för systemledarrollen och tre avdelningar för egen regi.

I systemledarrollen ingår:

- systemstöd som hanterar utbud, resursfördelning, uppföljning, analys samt utveckling
- individstöd som hanterar antagning och övergripande individriktade insatser inom ett 0-19-års perspektiv för samtliga huvudmän.

I egen regi ingår:

- kommunal förskola
- kommunal grundskola
- kommunal gymnasieskola. På uppdrag av arbetsmarknadsnämnden bedrivs även den kommunala delen av vuxentutbildning.

Utbildningsdirektören har formerat en strategisk ledningsgrupp, bestående av förvaltningens fem avdelningschefer, representation från fristående huvudmän och stabsfunktioner. Ledningsgruppen har halvdagsmöten två gånger per månad.

Kvalitet

Ett projekt pågår för att utveckla ett gemensamt systematiskt kvalitetsarbete över alla skolformer inom utbildningsförvaltningen i ett 0-19 års perspektiv.

Resultat saknas kring elevernas måluppfyllelse förutom det genomsnittliga meritvärdet för flickor och pojkar i kommunal grundskola årskurs 9, vilket visar en förbättring.

Andel elever som känner sig trygga i skolan ligger på samma nivå 2015 som 2014, dock en procentenhet under målvärdet för 2015.

Andelen föräldrar som är trygga när deras barn är i förskolan har legat på samma nivå sedan 2012, 97 %, en procentenhet under målvärdet för 2015.

Huvudmannen har ansökt om statliga medel för minskade barngrupper i förskolan respektive ökad möjlighet för tidiga insatser inom lågstadiet.

Ekonomi

Budget 2015 är upprättad i två separata delar, en för systemstöd och en för egen regi som inkluderar individstöd, utvecklingsenheten och förvaltningsledning. Uppföljning och prognos följer samma struktur.

UBN totalt	Januari - augusti 2015			Helår 2015		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Avvikelse
Belopp i mnkr						
Systemstöd	-20	0	-20	-43	0	-43
Egen regi exkl engångsposter	120	119	1	-25	0	-25
UBN totalt före engångsposter	100	119	-19	-68	0	-68
varav engångsposter	-3	0		-9	0	
UBN totalt inkl engångsposter	97	119	-19	-77	0	-68

Helårsprognosen för nämnden är – 76,9 mnkr inklusive engångsposter, varav -42,5 mnkr hänförs till systemstöd och – 34,4 mnkr till egen regi. I prognosen för egen regi ingår engångsposter, 9 mnkr, avseende omställningskostnader främst kopplade till nämndbeslutet om att gymnasieskolans ska nå en ekonomi i balans år 2018. Exklusive engångsposter är nämndens prognos -68 mnkr.

Underskottet i prognosen för systemstöd förklaras av:

- volymökningar och högre kostnad för tidigare beslut om vårdnadsbidrag inom förskola
- ökade volymer inom grundskola
- obudgeterade volymer och verksamhet inom gymnasieskola

Inom egen regi visar grundskolans och gymnasieskolans prognoser ett underskott men prognos per augusti är dock något förbättrad jämfört prognos per april. I prognosen ingår effekter av vidtagna och planerade åtgärder.

Attraktiv arbetsgivare

En partsammansatt arbetsgrupp startades 2013 för att arbeta med att minska lärares arbetsbelastning. Arbetsgruppen tillsattes som en åtgärd utifrån resultat av medarbetarundersökningen 2012. Arbetsgruppen har, utifrån genomförda enkäter (hösten 2014 och våren 2015), reviderat den tidigare upprättade åtgärdsplanen. Under hösten kommer djupintervjuer genomföras med ett antal lärare på tre grundskolor och två gymnasieskolor i syfte att fånga orsaker till upplevelser av stress samt åtgärder vidtagna för att minska upplevelsen av stress. Djupintervjuer har genomförts på nio förskolor och utifrån resultatet pågår nu ett arbete med att ta fram förslag på insatser. Förskolan har en ökad sjukfrånvaro. Ett arbete har startats för att ge chefer stöd och verktyg för minskad sjukfrånvaro.

Trettiofyra nya förstelärare har tillsvidareanställts inför höstterminen, totalt antal karriärtjänster är 267.

Från och med 1 juli 2015 krävs legitimation och behörighet för att undervisa i förskola eller skola. En kartläggning har genomförts av tillsvidareanställda som visar att 10 av 736 förskollärare saknar förskollärarexamen och 30 av 1 025 lärare inom grundskolan saknar lärarexamen. Individuella handlingsplaner kommer upprättas för dessa medarbetare.

En rutin för att säkerställa nyexaminerade förskollärare och lärares introduktionsperiod har tagits fram och samverkats med fackliga organisationerna.

Digital arbetsmiljöutbildning har genomförts för chefer.

Birgitta Pettersson

Utbildningsdirektör

Utbildningsnämnden - Delårsbokslut och helårsprognos per augusti

Allmänt om mål och budget

Utifrån Kommunfullmäktiges IVE-beslut i december 2014 har nämnden att verkställa KF:s uppdrag för att nå den utveckling som önskas och med den ambitionsnivå som är möjlig utifrån disponibelt ekonomiskt utrymme. Genom nämndens budgetbeslut har nämnden aviserat att egen regi inom gymnasieskolan beräknas ha ett resultat om -54 mnkr för 2015. Genom nämndens beslut i april finns en plan för att successivt minska underskottet och få en ekonomi i balans år 2018. KF:s formella krav på nämnden är en ekonomi i balans redan i år, vilket innebär att det finns ett effektiviseringskrav på 54 mnkr.

I budgeten för egen regi förskola och grundskola finns en reserv för oförutsedda kostnader om 10 mnkr respektive 13 mnkr. I den redovisade helårsprognosen har den reducerats med 18 mnkr, vilket förbättrar prognosen. Kvar finns en reserv på 5 mnkr inom förskolan.

Delårsbokslut för utbildningsnämnden

Resultaträkning UBN 2015 delårsbokslut belopp i mnkr	Systemstöd	Egen regi	Eliminering	Totalt UBN
Intäkter				
Kommunbidrag	2 768,5			2 768,5
Ersättning/skolpeng från systemstöd		2 292,4	2 292,4	0,0
Övriga intäkter	317,1	216,6		533,8
Summa intäkter	3 085,6	2 509,0	2 292,4	3 302,2
Kostnader				
Ersättning/skolpeng till extern regi	761,3			761,3
Ersättning/skolpeng kostnad egen regi	2 292,4		2 292,4	0,0
Lön inklusive semesterförändring	5,7	1 451,2		1 456,9
Övriga kostnader	46,3	937,7		984,0
Summa kostnader	3 105,8	2 388,9	2 292,4	3 202,3
Resultat före engångsposter	-20,1	120,1	0,0	100,0
Engångsposter	0,0	3,2		3,2
Resultat efter engångsposter	-20,1	116,9	0,0	96,8

Nämndens totala intäkter för perioden är 3 302 mnkr, varav 2 768 mnkr utgör kommunbidrag.

Delårsbokslutet för nämnden är 96,8 mnkr, varav semesterlöneskuldskörsförändringen 102 mnkr. Semesterlöneskuldskörsförändring för perioden förbättrar resultatet med 102 mnkr. Per augusti har den som störst påverkan på resultatet för att under sista tertialet ha motsatt effekt och generera en kostnad varje månad. Budgeterat resultat för perioden 83 mnkr, varav semesterlöneskuldskörsförändring 98 mnkr. Periodiseringarna i budgeten för systemstöd respektive egen regi är inte överensstämmande.

Helårsprognos för utbildningsnämnden

Resultaträkning UBN 2015 helårsprognos belopp i mnkr	Systemstöd	Egen regi	Eliminering	Totalt UBN
Intäkter				
Kommunbidrag	4 152,7			4 152,7
Ersättning/skolpeng från systemstöd		3 415,3	3 415,3	0,0
Övriga intäkter	474,0	350,8		824,8
Summa intäkter	4 626,8	3 766,2	3 415,3	4 977,6
Kostnader				
Ersättning/skolpeng till extern regi	1 141,2			1 141,2
Ersättning/skolpeng kostnad egen regi	3 415,3		3 415,3	0,0
Lön inklusive semesterförändring	10,0	2 383,8		2 393,8
Övriga kostnader	102,8	1 407,7		1 510,5
Summa kostnader	4 669,3	3 791,5	3 415,3	5 045,4
Resultat före engångsposter	-42,5	-25,3	0,0	-67,8
Engångsposter	0,0	9,1		9,1
Resultat efter engångsposter	-42,5	-34,4	0,0	-76,9

Nämndens prognos är – 76,9 mnkr inklusive engångskostnader, varav -42,5 mnkr härrör till systemstöd och -34,4 mnkr till egen regi. Prognos före engångsposter är -67,8 mnkr. Engångsposterna beräknas till 9,1 mnkr och avser omställningskostnader inom främst gymnasieskolan egen regi.

Utbildningsnämnden - Riskkällor och osäkerhet

belopp i mnkr	Prognossäkerhet - resultat				
	Resultat i prognos	Försämring (-)	Förbättring (+)	Resultat som sämst	Resultat som bäst
Egen regi	-34	-18	14	-52	-20
Systemstöd	-42	-4	4	-46	-38
UBN totalt	-77	-22	18	-98	-59

Osäkerheterna i prognosen bedöms ligga i intervallet minus 22 mnkr till plus 18 mnkr och resultatet som sämst bedöms bli -98 mnkr och som bäst -59 mnkr. Det största osäkerhetsintervallet är inom egen regi.

Systemstöd - Delårsbokslut med helårsprognos per augusti

Systemstöd - Utbildningsnämnden totalt

Belopp i mnkr	Januari - augusti			Helår		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Avvikelse
Kommunbidrag	2 768,5	2 768,5	0,0	4 152,8	4 152,8	0,0
Interkommunal ersättning	131,1	131,0	0,1	193,6	196,5	-2,9
Föräldraavgifter	116,6	115,3	1,3	174,1	172,9	1,2
Övriga intäkter	69,5	70,2	-0,7	106,3	105,3	1,0
Summa intäkter	3 085,7	3 085,0	0,7	4 626,8	4 627,5	-0,7
Kostnad, externt	787,5	790,2	2,7	1 212,6	1 185,2	-27,4
Kostnad inom nämnden	2 299,3	2 274,3	-25,0	3 426,3	3 411,5	-14,8
Kostnad, inom kommen	19,0	20,5	1,5	30,4	30,8	0,4
Summa kostnader	3 105,8	3 085,0	-20,8	4 669,3	4 627,5	-41,8
Resultat	-20,1	0,0	-20,1	-42,5	0,0	-42,5

Utbildningsnämnden redovisar ett negativt resultat med -20,1 mnkr för perioden januari till augusti 2015. Resultat för perioden är förhållandevis bättre än årsprognosen vilket förklaras av en stor elevtalsökning inom grundskolan till höstterminen. Sett på helår förväntas ett negativt resultat med -42,5 mnkr. Underskottet beror delvis på högre volymer motsvarande 26, 3 mnkr.

Systemstöd, volymer	Helår 2015			Avvikelse budget/prognos	Resultatpåverkan belopp mnkr
	KF	Budget UBN	Prognos UBN		
Förskola	11 107	11 107	11 175	-68	-8,7
Grundskola	21 731	21 731	21 896	-165	-13,3
Grundsärskola	180	162	160	2	0,9
Gymnasieskola *)	6 324		6 347	-23	-2,9
Gymnasiesärskola	125	99	103	-4	-2,3
	39 467	33 099	39 681	-258	-26,3

*) Gymnasieskolan har jämförts med KF volym då budgeterad volym är osäker

Övriga avvikelser mot budget består delvis av högre kostnader för skolskjuts och vårdnadsbidrag. Inom gymnasieskolan tillkommer kostnad avseende för hög programersättning med cirka 14 mnkr. En för låg volym användes när programersättning räknades fram för 2015. Delårsbokslut och prognos kommenteras inom respektive verksamhetsområde.

Systemstöd - Politisk verksamhet

Belopp i mnkr	Januari - augusti		
	Utfall	Budget	Avvikelse
Kommunbidrag	1,2	1,2	0,0
Summa intäkter	1,2	1,2	0,0
Fasta arvoden, politiker	0,8	0,8	0,0
Sammanträderarvoden	0,5	0,3	-0,2
Övriga kostnader	0,1	0,1	0,0
Summa kostnader	1,4	1,2	-0,2
Resultat	-0,2	0,0	-0,2

Helår		
Prognos	Budget	Avvikelse
1,8	1,8	0,0
1,8	1,8	0,0
1,3	1,3	0,0
0,8	0,4	-0,4
0,2	0,1	-0,1
2,3	1,8	-0,5
-0,5	0,0	-0,5

Nämndens politiska verksamhet redovisar ett underskott med - 0,2 mnkr för perioden. Kommunfullmäktige har tilldelat ett för lågt kommunbidrag i förhållande till nämndens uppdrag. Nämnden har förutom ett arbetsutskott även tre skolformsutskott som hanterar individärenden samt bereder ärenden inför arbetsutskott. Enbart de fasta arvoden uppgår till 1,3 mnkr. För 2015 förväntas ett negativt resultat med -0,5 mnkr jämfört med budget. Jämfört med helårsprognos per april förväntas underskottet minska med 0,3 mnkr. En förklaring är att nämnden ställt in sina utskott och sammanträdet i augusti.

Systemstöd - Förskola

Belopp i mnkr	Januari - augusti		
	Utfall	Budget	Avvikelse
Kommunbidrag	886,0	886,0	0,0
Föräldraavgifter	80,0	76,5	3,5
Övriga intäkter	25,4	25,3	0,1
Summa intäkter	991,4	987,8	3,6
Förskola ,egen regi	648,3	631,1	-17,2
Förskola, fristående	334,6	337,6	3,0
Vårnadsbidrag	5,1	1,4	-3,7
Övriga kostnader	16,2	17,7	1,5
Summa kostnader	1 004,2	987,8	-16,4
Resultat	-12,8	0,0	-12,8

Helår		
Prognos	Budget	Avvikelse
1 328,9	1 328,9	0,0
115,8	114,7	1,1
39,5	38,1	1,4
1 484,2	1 481,7	2,5
957,0	946,6	-10,4
501,2	506,4	5,2
6,6	2,2	-4,4
25,2	26,5	1,3
1 490,0	1 481,7	-8,3
-5,8	0,0	-5,8

Förskoleverksamheten redovisar ett underskott med -12,8 mnkr för perioden januari till augusti. Underskottet beror på fler barn än budgeterat samt en högre kostnad för tidigare beslutade vårdnadsbidrag. Jämfört med föregående år är resultatet -20,7 mnkr sämre. Fler barn är placerade i förskolan under våren jämfört med hösten då en årskull börjar i förskoleklass. Resultatet för perioden januari till augusti är därmed sämre jämfört med helårsprognosen.

För helåret förväntas ett underskott på -5,8 mnkr beroende på för lågt budgeterat vårdnadsbidrag samt fler barn (68) i förskoleverksamheten. Jämfört med helårsprognos per april har resultat förbättrats med 5,2 mnkr, vilket förklaras av att kostnaden per barn i enskild regi överskattas med cirka 4 mnkr samt att kostnaden för vårdnadsbidraget minskat.

Nyckeltalsjämförelse	Bokslut 2014	Budget 2015	Prognos 2015
Nettokostnad totalt, mnkr	1 289,7	1 326,8	1 328,1
Antal barn i förskola	11 162	11 107	11 175
Nettokostnad per barn (kr)	115 544	119 456	118 846
Förändring kostnad / barn (kr)		3 912	-611
Förändring kostnad /barn (%)		3,4%	-0,5%

Nämnden beslutade i februari att avskaffa vårdnadsbidraget från och med 1 mars 2015, vilket betyder att inga nya ansökningar beviljas från det datumet. De familjer som har beviljats vårdnadsbidrag har rätt till fortsatt bidrag tills barnet fyller tre år. Det innebär att kostnader för vårdnadsbidrag kvarstår till och med februari 2017. I prognosen beräknas kostnaden till 6,6 mnkr 2015 och för 2016 beräknas kostnaden till drygt 2 mnkr. Kommunfullmäktige har tilldelat ett kommunbidrag på 2,2 mnkr, vilket ger ett underskott med -4,4 mnkr. Jämfört med prognosen per april har kostnaden för vårdnadsbidraget minskat med 1,4 mnkr för 2015 beroende på att många föräldrar valt att avsluta vårdnadsbidraget i förtid och valt en förskoleplats.

Sedan 2012 genomför kommunen en inkomstkontroll av föräldraavgifterna. Under år 2015 granskas inkomster från år 2013 mot avgiftsdebiteringen för samma år. De föräldrar som betalat för lite får en faktura medan föräldrar som betalat för mycket får en återbetalning. Detta görs under hösten och beräknas netto ge en intäkt med 4 mnkr varav förskolans andel är 3 mnkr och fritidshemsverksamheten andel är 1 mnkr.

Kommunal förskola lämnat enheter under juni-augusti. De avslutade enheterna är; Kohagens förskola, Kristallens förskola, Polacksbackens förskola, Almtunas modulförskola samt Svartbäckens förskola. I augusti öppnades Skogstorpets förskola i det nya villaområdet Lindbacken.

En ny fristående förskola, Bytorgets förskola, har öppnats i Uppsala Näs. Ugglans förskola/familjedaghem har ansökt om och fått ett godkännande för pedagogisk omsorg.

Det bedöms vara fortsatt god tillgång av förskoleplatser under hösten 2015 och detta mönster följer tidigare år med stor skillnad mellan vår och höst. Däremot kommer situationen att förvärras under vårterminen 2016. Huvudmannen har ansökt om statsbidrag för minskade barngrupper vilket innebär att antalet platser minskar. Detta i kombination med att några förskolor är evakuerade på grund av renovering ställer höga krav på planering för full behovstäckning.

Systemstöd – Grundskola

Belopp i mnkr	Januari - augusti			Helår		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Avvikelse
Kommunbidrag	1 357,9	1 357,9	0,0	2 036,8	2 036,8	0,0
Föräldraavgifter	35,2	36,1	-0,9	54,3	54,2	0,1
Övriga intäkter	35,4	35,5	-0,1	53,1	53,2	-0,1
Summa intäkter	1 428,5	1 429,5	-1,0	2 144,2	2 144,2	0,0
Grundskola ,egen regi	1 093,1	1 094,2	1,1	1 660,6	1 641,5	-19,1
Grundskola, fristående	253,1	259,9	6,8	389,5	389,9	0,4
Skolskjuts	44,8	47,1	2,3	72,7	70,7	-2,0
Övriga kostnader	27,3	28,3	1,0	37,6	42,1	4,5
Summa kostnader	1 418,3	1 429,5	11,2	2 160,4	2 144,2	-16,2
Resultat	10,2	0,0	10,2	-16,2	0,0	-16,2

För perioden januari till augusti redovisar grundskolan ett positivt resultat med 10,2 mnkr. Jämfört med prognos för helåret är periodens resultat jämförelsevis betydligt bättre vilket beror på en stor elevökning hösten 2015 med cirka 650 elever. En sammanvägd prognos för helåret ger ett underskott med -16,3 mnkr, vilket avviker mot budget med motsvarande belopp. Resultatet på helår förklaras av högre volym samt ökad kostnad för skolskjuts. Kommunfullmäktige har i sin tilldelning av kommunbidrag för 2015 baserat den på ett för lågt antal elever i grundskolan. Nämndens tilldelning är baserad på 21 731 elever, i prognosen beräknas antalet uppgå till 21 896 elever.

I syfte att skapa likvärdighet har skolskjutsfrågor centraliserats inom antagningsenheten. Den nya organisationen gäller från hösten 2015 och förväntas leda till kostnadseffektivitet. Kostnaden för skolskjuts beräknas överskrida budget med 2 mnkr på helår där avvikelser avser vårterminen. Posten är väldigt osäker i prognosen då det inte finns någon fördelning per verksamhet av faktisk kostnad för taxiresor för 2015 samt om förändringen av hanteringen av busskort påverkar kostnaden. Inför höstterminen har UL gjort om från att tidigare ha två pris, ett för zon och ett för stadsbuss, till ett pris per månad. Jämfört med vårterminen ökar snittpriset per månad men samtidigt minskar antal utdelade busskort.

Antalet elever fortsätter att öka i grundskolan. I prognosen görs ett antagande om 165 fler elever än i budget vilket motsvarar en kostnad om cirka 14,9 mnkr.

Nyckeltalsjämförelse	Bokslut 2014	Budget 2015	Prognos 2015
Nettokostnad totalt, mnkr	1 963,0	2 036,8	2 053,0
Antal elever i grundskola	21 078	21 731	21 896
Nettokostnad per elev (kr)	93 130	93 728	93 761
Förändring kostnad /elev (kr)		598	34
Förändring kostnad /elev (%)		0,64%	0,04%

Jämfört med budget är nettokostnaden per elev marginellt högre med 34 kr per elev vilket motsvarar 744 tkr i högre kostnad.

I juni avslutade cirka 1 870 elever år 9 i kommunens grundskolor och i augusti tog kommunens grundskolor emot cirka 2 400 nya elever i förskoleklassen varav cirka 93 % placerades utifrån sitt förstahandsval i skolvalet. För 147 elever valde inte målsmännen något alternativ i skolvalet. Dessa placerades enligt närhetsprincipen.

Tiundaskolan har flyttat ur sina tidigare lokaler eftersom dessa ska ersättas av en nybyggd skola. Undervisningen har under ombyggnationen förlagts till Fyrisskolan. Magelungen, en ny fristående grundskola för åk 7-9, har fått tillstånd av Skolinspektionen att etablera sig i kommunen. Skolan vänder sig till ungdomar i behov av särskilt stöd. Skolan finns som ett valbart alternativ via Uppsala Kommuns hemsida Ebarnungdom.

Systemstöd - Grundsärskola

Belopp i mnkr	Januari - augusti			Helår		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Avvikelse
Kommunbidrag	51,6	51,6	0,0	77,5	77,5	0,0
Interkommunal ersättning	3,6	3,4	0,2	5,5	5,1	0,4
Övriga intäkter	0,5	0,5	0,0	0,7	0,7	0,0
Summa intäkter	55,7	55,5	0,2	83,7	83,3	0,4
Grundsärskola ,egen regi	36,9	37,1	0,2	54,5	55,6	1,1
Grundsärskola, fristående	8,0	8,3	0,3	12,9	12,5	-0,4
Skolskjuts	8,4	8,9	0,5	13,5	13,4	-0,1
Övriga kostnader	0,9	1,2	0,3	1,4	1,8	0,4
Summa kostnader	54,2	55,5	1,3	82,3	83,3	1,0
Resultat	1,5	0,0	1,5	1,4	0,0	1,4

För perioden redovisas ett positivt resultat med 1,5 mnkr. Resultatet beror på lägre kostnad för tilläggsbelopp till elever i behov av särskilt stöd, lägre kostnad för skolskjuts samt att övriga budgeterade kostnader blev lägre än förväntat.

Resultat för 2015 förväntas bli 1,4 mnkr bättre än budget och beror på färre elever än som antagits i budget.

Nyckeltalsjämförelse	Bokslut 2014	Budget 2015	Prognos 2015
Nettokostnad totalt, mnkr	76,6	77,5	76,1
Antal elever i grundsärskola	162	162	160
Nettokostnad per elev (kr)	472 840	478 395	475 625
Förändring kostnad /elev (kr)		5 556	-2 770
Förändring kostnad /elev (%)		1,2%	-0,6%

Antal elever i grundsärskolan minskar något jämfört med 2014. Nettokostnaden per elev minskar med 0,6 procent jämfört med budget och beror delvis på att antalet elever i träningsklass minskat något i förhållande till antalet elever i grundsärskoleklass. Ersättningen för en elev i träningsklass är betydligt högre. Övriga kostnader är 0,4 mnkr lägre än budget i prognosen.

Grundsärskolan har löpande intagning vilket gör att det kan vara svårt att bedöma antalet elever med rätt till särskola, samt vilka behov nytilkommande elever har.

Systemstöd - Gymnasieskola

Belopp i mnkr	Januari - augusti		
	Utfall	Budget	Avvikelse
Kommunbidrag	437,9	437,9	0,0
Interkommunal ersättning	105,3	105,0	0,3
Övriga intäkter	14,7	15,4	-0,7
Summa intäkter	557,9	558,3	-0,4
Gymnasieskola ,egen regi	427,1	412,5	-14,6
Gymnasieskola, extern regi	113,9	111,0	-2,9
Övriga kostnader	33,2	34,8	1,6
Summa kostnader	574,2	558,3	-15,9
Resultat	-16,3	0,0	-16,3

Helår		
Prognos	Budget	Avvikelse
656,8	656,8	0,0
155,3	157,5	-2,2
24,0	23,2	0,8
836,1	837,5	-1,4
631,5	618,8	-12,7
169,1	166,5	-2,6
54,1	52,2	-1,9
854,7	837,5	-17,2
-18,6	0,0	-18,6

Gymnasieskolan redovisar ett underskott med -16,3 mnkr för perioden januari till augusti. Jämfört med prognos är resultatet något sämre för perioden beroende på att det är fler elever inom gymnasieskolan under våren än under hösten.

Prognosen för gymnasieskolan beräknas bli -18,6 mnkr sämre än budget. Huvudorsaken är att volymer för årskurs 1 hösten 2015 gällande fristående huvudman inte räknades med i underlaget när programpriserna för 2015 räknades fram. Följden blev att priserna blev för höga. Ersättningarna till gymnasieskolorna beräknas därför bli cirka 14 mnkr högre än budgeterat. Vidare var antalet uppsalaelever som går i andra kommuner underskattat i budget 2015. En ytterligare faktor för avvikelsen är obudgeterade kostnader.

Den definitiva antagningen till kommunens gymnasieskolor genomfördes i början av juli. Därefter har antagning av behöriga elever från sommarskolan tillkommit tillsammans med reserver och efteranmälda elever. Cirka 1 820 elever har börjat ett nationellt program varav cirka 140 elever ett introduktionsprogram. Vid skolstart fanns endast en handfull elever kvar som inte var placerade vid någon gymnasieskola.

Systemstöd - Gymnasiesärskola

Belopp i mnkr	Januari - augusti		
	Utfall	Budget	Avvikelse
Kommunbidrag	34,0	34,0	0,0
Interkommunal ersättning	9,3	9,2	0,1
Övriga intäkter	0,4	0,4	0,0
Summa intäkter	43,7	43,6	0,1
Gysärskola ,egen regi	33,7	32,0	-1,7
Gysärskola ,extern regi	7,0	7,1	0,1
Skolskjuts	4,0	2,8	-1,2
Övriga kostnader	1,6	1,7	0,1
Summa kostnader	46,3	43,6	-2,7
Resultat	-2,6	0,0	-2,6

Helår		
Prognos	Budget	Avvikelse
51,0	51,0	0,0
13,6	13,8	-0,2
0,6	0,6	0,0
65,2	65,4	-0,2
49,1	48,0	-1,1
10,3	10,7	0,4
6,2	4,2	-2,0
2,4	2,5	0,1
68,0	65,4	-2,6
-2,8	0,0	-2,8

Delårsbokslutet per augusti redovisar ett negativt resultat med -2,6 mnkr för gymnasiesärskolan. Kostnaden för elever i egen regins verksamhet överskrider budget med 1,7 mnkr vilket beror på högre elevtal under vårterminen jämfört med höstterminen.

Kostnaden för skolskjuts är osäker eftersom det inte finns någon faktisk fördelning per verksamhet av kostnad för taxiresor per verksamhet för 2015.

I prognosen för 2015 förväntas ett underskott med -2,8 mnkr. I prognosen ingår ökade programkostnad för egen regins gymnasiesärskola på grund av fler elever än vad som antagits i budget. Kostnaden för skolskjuts och taxivärd ökar jämfört med budget med 2,0 mnkr. En del av ökningen beror på kvarstående kostnader för 2014 med 0,3 mnkr. Antalet elever i gymnasiesärskolan minskar jämfört med föregående år.

Nyckeltalsjämförelse	Bokslut 2014	Budget 2015	Prognos 2015
Nettokostnad totalt, mnkr	57,1	51,0	53,8
Antal elever i gysärskola	111	99	103
Nettokostnad per elev (kr)	514 414	515 152	522 330
Förändring kostnad /elev (kr)		737	7 179
Förändring kostnad /elev (%)		0,1%	1,4%

Nettokostnaden per elev ökar jämfört med budget. Skillnaden förklaras av ökad kostnad för skolskjuts.

Systemstöd - Riskkällor och osäkerhet

belopp i mnkr	Prognossäkerhet - resultat				
	Resultat i prognos	Försämring (-)	Förbättring (+)	Resultat som sämst	Resultat som bäst
Systemstöd	-42	-4	4	-46	-38

Det finns flera osäkerhetsfaktorer i prognosen. I prognosen görs antaganden om antal barn/elever för kommande månader vilket innebär en viss osäkerhet. Det finns även en osäkerhet vad gäller storleken på interkommunala intäkter för elever/barn som kommer från andra kommuner. Nämnden prognostiserar ett underskott med -42,5 mnkr med en osäkerhet mellan plus 4,0 mnkr till minus 4,0 mnkr.

Egen regi – Verksamhetsuppföljning

En överenskommelse i form av en uppdragsplan för 2015 har upprättats mellan utbildningsdirektör och respektive avdelningschef inom egen regi. Överenskommelsen beskriver aktiviteter som ska bidra till att uppfylla målen för pedagogisk verksamhet uttryckt i VE 2015-2018, en ekonomi i balans samt rollen som en attraktiv arbetsgivare. Uppföljning sker tertiälvís.

Kvalitet

Ett arbete pågår kring att säkra övergångar mellan skolformer, 0-19 år.

Förskolans kvalitetssystem Qualis är fortsatt ett viktigt verktyg i det systematiska kvalitetsarbetet, nio förskolor granskade till och med juni.

Resultat saknas kring elevernas måluppfyllelse förutom det genomsnittliga meritvärdet för flickor och pojkar i kommunal grundskola årskurs 9, vilket visar på en förbättring. Flickors meritvärde har ökat från 231 år 2012 till 245 år 2015, vilket är högre än årets målvärde 241. Pojkarans meritvärde har på samma sätt ökat från 212 år 2012 till 219 år 2015, målvärde för 2015 är 220.

Gymnasieskolan arbetar med sitt systematiska kvalitetsarbete med fokus på att beskriva och synliggöra klassrumsprocesser som förbättrar måluppfyllelsen.

Huvudmannen har ansökt om statliga medel för minskade barngrupper i förskolan respektive ökad möjlighet för tidiga insatser inom lågstadiet.

Ekonomi

Egen regi totalt	Helår 2015		
	Prognos	Budget	Avvikelse
Belopp i mnkr, inkl förvaltningsinternt			
Förskola	3	0	3
Grundskola	-10	0	-10
Gymnasieskola	-45	-54	9
Individstöd och gemensamma resurser	27	54	-27
Resultat före engångsposter	-25	0	-25
Engångsposter	-9	0	-9
Resultat efter engångsposter	-34	0	-34

Prognosen för egen regi är -34 mnkr och består av ett underskott inom grundskolan och gymnasieskolan samt engångskostnader, vilket är en förbättring jämfört med prognosen per april med 7 mnkr. KF:s formella krav på nämnden är en ekonomi i balans redan i år, vilket innebär att det finns ett effektiviseringskrav på 54 mnkr i budget.

Gymnasieskolan följer tidplanen för verkställighet av nämndens beslut den 22 april 2015 för att nå ekonomi i balans. Grundskolan arbetar med ett antal enheter som har stora underskott.

Ett lokalstrategiskt arbete fortsätter för att säkra ett lokalutnyttjande i ett 0-19 års perspektiv. Inför höstterminen har Tiundaskolans elever evakuerats till lokaler i Fyrisskolan under byggnationen. Inom gymnasieskolan har yrkesprogram flyttat från Bolandsskolan till Jälla gymnasiet.

I budgeten för egen regi förskola och grundskola finns en reserv för oförutsedda kostnader om 10 mnkr respektive 13 mnkr. I helårsprognosen är den reducerad med 18 mnkr och förbättrar det prognostiserade resultatet. I prognosen har en justering gjorts av fördelningen mellan avdelningarna och förvaltningsledningen av de kommungemensamma kostnaderna vilket förbättrar avdelningarnas prognos.

Attraktiv arbetsgivare

En partsammansatt arbetsgrupp startades 2013 för att arbeta med att minska lärares arbetsbelastning. Arbetsgruppen tillsattes som en åtgärd utifrån resultat av medarbetarundersökningen 2012. Arbetsgruppen har utifrån uppföljande genomförda enkäter (hösten 2014 och våren 2015) reviderat den tidigare upprättade åtgärdsplanen. Under hösten kommer djupintervjuer genomföras med ett antal lärare på tre grundskolor och två gymnasieskolor i syfte att fånga orsaker till upplevelser av stress samt åtgärder vidtagna för att minska upplevelsen av stress. Djupintervjuer har genomförts på nio förskolor och utifrån resultatet pågår nu ett arbete med att ta fram förslag på insatser. Förskolan har en ökad sjukfrånvaro. Ett arbete har startats för att ge chefer stöd och verktyg för minskad sjukfrånvaro.

Trettiotre nya förstelärare har tillsvidareanställts inför höstterminen, totalt antal karriärtjänster är 267.

Från och med 1 juli 2015 krävs legitimation och behörighet för att undervisa i förskola eller skola. En kartläggning har genomförts av tillsvidareanställda som visar att 10 av 736 förskollärare saknar förskollärarexamen och 30 av 1 025 lärare inom grundskolan saknar lärarexamen. Individuella handlingsplaner kommer upprättas för dessa medarbetare.

En rutin för att säkerställa nyexaminerade förskollärare och lärares introduktionsperiod har tagits fram och samverkats med fackliga organisationerna. Rutinen kommer att ses över då Skolverket kommer ut med sitt stödmaterial kring introduktionsperioden.

Digital arbetsmiljöutbildning har genomförts för chefer.

Egen regi - Delårsbokslut med helårsprognos per augusti

Genomsnittligt antal medarbetare omräknat till heltid

Egen regi: Genomsnittligt antal medarbetare omräknat till heltid (enligt SKL:s def)	Snitt januari - juli				
	Utfall 2015	Budget 2015	Utfall/ Budg Diff i %	Utfall 2014	2015/ 2014 Diff i %
Förskola	1 482	1 413	4,9	1 448	2,4
Grundskola	2 329	2 287	1,8	2 258	3,2
Gymnasiet & vuxenutbildning	900	881	2,1	1 022	-11,9
Individstöd	239	187	27,8	249	-3,9
Totalt	4 950	4 768	3,8	4 976	-0,5

1) I egen regi inom avdelningen Individstöd ingår modersmålstöd och - utbildning, konsultativt stöd, central elevhälsa, SYV samt antagning

Uppgifterna i tabellen avser genomsnittligt antal medarbetare omräknat till heltid för perioden januari – juli. Inom förskolan ökade måttet antal heltider under våren i och med att fler barn har vistelsetid heltid. Inom grundskolan är det fler medarbetare omräknat till heltider än budgeterat och beror på att resursenheterna har flyttats från individstöd till avdelningen grundskola samt fler elever än budgeterat. Inom gymnasieskolan har antal heltider ökat något för perioden men minskat jämfört med 2014 som en effekt av de åtgärder som vidtagits. Förändringen inom individstöd är dels en följd av en annan organisering och dels vakanser.

Volymerna inom egen regi

Egen regi antal barn/elever 1)	Utfall januari - augusti, snitt					Helår, snitt				
	Utfall 2015	Budget 2015	Utf/Budg Diff i %	Utfall 2014	2015/2014 Diff i %	Prognos 2015	Budget 2015	Progn/ Budg Diff	Utfall 2014	Prognos/ 2014 Diff
Förskola	7 500	7 437	0,9	7 631	-1,7	7 357	7 280	1,1	7 456	-1,3
År F-9	17 618	17 565	0,3	17 121	2,9	17 763	17 709	0,3	17 194	3,3
Grundsärskola	146	149	-1,6	146	0,2	145	148	-1,7	147	-1,1
Fritidshem	7 344	7 367	-0,3	7 098	3,5	7 490	7 529	-0,5	7 278	2,9
Gymnasieskola	6 398	6 369	0,5	6 420	-0,3	6 313	6 323	-0,2	6 415	-1,6
Gymnasiesärskola	129	127	1,7	140	-7,6	122	120	1,7	134	-9,1

I volymerna ovan ingår även barn och elever från andra kommuner.

Antalet barn inom förskolan är något högre än budgeterat för perioden. På årsbasis prognostiseras en ökning med 77 barn, 1,1 procent, jämfört med budget, men färre jämfört med föregående år. Den kommunala förskolans andel av totalt antal förskolebarn i Uppsala är cirka 66 procent.

Antalet elever i förskoleklass och år 1-9 är i genomsnitt något fler för perioden än budgeterat och i snitt 2,9 procent fler än föregående år. Helårsprognosen är något högre än budget. Jämfört med föregående år prognostiseras antalet elever i F-9 öka med i genomsnitt 3,3 procent, sammanlagt 569 elever. Cirka 80 procent av Uppsalas grundskoleelever finns i egen regi.

Inom gymnasieskolan är volymerna något högre för perioden jämfört med budget men för helåret beräknas de bli lägre än budget, vilket kan förklaras av de åtgärder som vidtagits inför höstterminen. Elevunderlaget för höstterminens årskurs 1 är lägre än tidigare år. Vid jämförelse med 2014 beräknas elevantalet minska med 183 elever. Gymnasiesärskolan prognostiseras att, i likhet med grundskolan, ha färre elever än föregående år.

Egen regi - totalt

Egen regi totalt	Januari - augusti 2015			Helår 2015		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Avvikelse
Belopp i mnkr, inkl förvaltningsinterna poster						
Intäkter	2 509	2 477	32	3 766	3 721	45
varav förvaltningsinternt	2 389	2 377	12	3 568	3 572	-5
Personalkostnader exkl. övertalighet	-1 451	-1 445	-7	-2 384	-2 316	-68
varav sem.lönesk.för.	102	98	3	-7	-1	-6
Lokalkostnader	-366	-357	-9	-550	-537	-13
Övriga kostnader	-544	-528	-16	-815	-826	11
Operativt resultat	147	147	0	18	42	-25
Avskrivningar	-25	-26	0	-40	-39	-1
Finansiella poster	-2	-2	0	-3	-3	0
Resultat före engångsposter	120	119	1	-25	0	-25
Engångsposter	-3	0	-3	-9	0	-9
Resultat efter engångsposter	117	119	-2	-34	0	-34

Delårsbokslut: 117 mnkr, inklusive 3 mnkr i engångskostnader för omställning, budget 119 mnkr. Detta är inklusive semesterlöneskultsförändring som förbättrar resultatet med 102 mnkr, exklusive denna är resultatet 15 mnkr, budget 21 mnkr. Semesterlöneskultsförändring för perioden förbättrar resultatet med 102 mnkr. Per augusti har den som störst positiv påverkan på resultatet för att under sista tertialet ha motsatt effekt och generera en kostnad varje månad.

Intäkterna är högre än budgeterat inom förskola och gymnasiet beroende på högre volymer och högre bidragsintäkter. Med hänsyn tagen till att effektiviseringskravet inom gymnasiet saknar utfall och reserven på förvaltningsnivå endast nyttjats med 0,3 mnkr, är utfallet bättre än budget.

Helårsprognos: -34 mnkr, inklusive engångsposter 9 mnkr. Budget: 0 mnkr

Engångsposterna i prognosen avser omställningskostnader inom främst gymnasieskolan. KF:s formella krav på nämnden är en ekonomi i balans redan i år, vilket innebär att det finns ett effektiviseringskrav på 54 mnkr i budget. I grundskolans prognos ingår åtgärder inom skolor som har ett stort underskott. I budget ingår också en reserv för förskola och grundskola. I prognosen är den reducerad från 23 mnkr till 5 mnkr.

I prognosen har en justering gjorts av fördelningen mellan avdelningarna och förvaltningsledningen av de kommungemensamma kostnaderna vilket förbättrar avdelningarnas prognos.

Personalkostnaderna baseras på det högre personalomkostnadspålägget, po-pålägget, för ungdomar som gäller från 1 augusti i år. Effekten blir störst för förskola och grundskola.

I prognosen beräknas kostnaden för semesterlöneskultsförändringen bli 6 mnkr högre än budget.

Egen regi - Förskola

Egen regi - Förskola Belopp i mnkr inkl förvaltningsinterna poster	Januari - augusti 2015			Helår 2015		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Avvikelse
Intäkter	640	627	13	943	924	19
Personalkostnader exkl. övertalighet	-397	-391	-6	-622	-609	-12
varav sem.lönesk.för.	17	18	-1	-1	0	-1
Lokalkostnader	-92	-91	-1	-138	-137	-2
Övriga kostnader	-117	-119	2	-179	-177	-2
Operativt resultat	35	26	9	5	2	3
Avskrivningar	-1	-1	0	-2	-2	0
Finansiella poster	0	0	0	0	0	18
Resultat före engångsposter	33	25	9	3	0	3
Engångsposter	-1	0	-1	-1	0	-1
Resultat efter engångsposter	33	25	8	2	0	2

Delårsbokslut: 33 mnkr, budget: 25 mnkr.

Periodens resultat är 8 mnkr bättre än budgeterat. De högre intäkterna förklaras i huvudsak av att antalet barn i genomsnitt är 63 fler för perioden än budgeterat samt att den genomsnittliga vistelsetiden är längre. Personalkostnaderna avviker med 6 mnkr och beror på fler barn samt att fler barn har vistelsetid heltid, dvs mer än 30 timmar per vecka.

Semesterlöneskultsförändringen påverkar periodens resultat positivt med 17 mnkr.

Helårsprognos: 2 mnkr, budget: 0 mnkr

I budget och prognos ingår reserv om 10 mnkr. Förskolans prognos är något bättre än per april i och med volymökningen och fler 30-timmarsbarn. Personalkostnaderna ökar jämfört med budget till följd av anpassning till volymerna samt att personalomkostnadspålägget har höjts för ungdomar.

Osäkerheter finns kring lokalkostnader, såsom renoveringar, kostnader vid modulavslut, nytt objekt i Lindbacken. Semesterskultsförändringens påverkan på resultatet är osäker och svår att prognostisera i en utökad verksamhet med nyanställningar.

Egen regi - Grundskola

Egen regi - Grundskola Belopp i mnkr inkl förvaltningsinterna poster	Januari - augusti 2015			Helår 2015		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Avvikelse
Intäkter	1 211	1 213	-2	1 838	1 843	-5
Personalkostnader exkl. övertalighet varav sem.lönesk.för.	-691	-698	8	-1 147	-1 130	-17
Lokalkostnader	54	50	4	-5	-5	0
Övriga kostnader	-166	-162	-3	-253	-247	-5
Övriga kostnader	-287	-281	-6	-431	-449	18
Operativt resultat	67	71	-4	7	17	-9
Avskrivningar	-10	-10	0	-16	-15	-1
Finansiella poster	-1	-1	0	-1	-1	0
Resultat före engångsposter	57	60	-3	-10	0	-10
Engångskostnader	-1	0	-1	-1	0	-1
Resultat efter engångsposter	56	60	-4	-11	0	-11

Delårsbokslut: 56 mnkr, budget: 60 mnkr.

Orsaker till lägre intäkter är återbetalning av statsbidrag för elevhälsa 2013, högre skolskjutsersättning och lägre statliga bidrag för perioden. Eleversättningen är högre, antal elever är i genomsnitt 53 fler än budgeterat för perioden. Lägre personalkostnader beror dels på en större positiv förändring av semesterlöneskulden och dels lägre kostnad för po-pålägget för de yngre medarbetarna. De högre lokalkostnaderna avser tre skolor. Kostnaderna för måltider, skolskjutsar samt skoltaxi överstiger budget. Dessa utgör 35 procent av övriga kostnader i utfallet. Semesterlöneskuld förändringen påverkar periodens resultat positivt med 54 mnkr, vilket är 4 mnkr mer än budget.

Helårsprognos: -11 mnkr, budget: 0 mnkr.

I budget och prognos ingår en reserv om 13 mnkr. Prognosen pekar på ett negativt resultat ~~men en förbättring jämfört med prognos per april med 5 mnkr.~~ trots att elevantalet ökar med i årssnitt 569 inom skolan och med 212 inom fritidshem jämfört med föregående år. Detta motsvarar cirka 11 mnkr högre intäkter. Resultatet beräknas bli 5 mnkr bättre än prognosen per april.

Från höstterminen har hanteringen och kostnaden för skolskjuts flyttats över till systemstöd och ersättningen till kommunal grundskola minskar med 25 mnkr. I helårsprognosen ingår därför endast vårterminens skolskjutskostnader. Statsbidrag för lågstadiesatsningen ingår i prognosen med 15 mnkr som både intäkt och personalkostnad. Det utgår inte längre ersättningen för elever utskrivna från särskolan vilket medför 1 mnkr lägre intäkter.

Intäktsprognosen påverkas även av återbetalningen av statsbidrag för elevhälsa. I prognosen finns åtgärder inom tio skolor med stora underskott motsvarande 29 heltider. Lokalhyrorna är högre än budget och avser tre skolor. Måltidskostnaderna är 5,5 mnkr högre i prognosen än budget.

Osäkerheter i prognosen är effekten av planerade och vidtagna åtgärder inom de grundskolor som har stora underskott. Ansökan om statsbidrag för lågstadiesatsning har gjorts men inte beviljats ännu. Det är osäkert vad som hinner effektueras i år. Andra osäkerheter är semesterlöneskuld förändringen samt övriga kostnader.

Egen regi - Gymnasieskola

Egen regi - Gymnasieskola, inkl vuxenutbildning Belopp i mnkr, inkl förvaltningsinterna poster	Januari - augusti 2015			Helår 2015		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Avvikelse
Intäkter	539	525	14	797	783	14
Personalkostnader exkl. övertalighet	-300	-292	-8	-477	-474	-4
varav sem.lönesk.för.	26	26	0	-1	0	0
Lokalkostnader	-104	-106	2	-154	-158	4
Övriga kostnader	-121	-116	-5	-187	-182	-5
Operativt resultat	13	10	3	-21	-30	9
Avskrivningar	-14	-15	0	-22	-22	0
Finansiella poster	-1	-1	0	-1	-2	0
Resultat före engångsposter	-2	-6	4	-45	-54	9
Engångskostnader	-2	0	-2	-7	0	-7
Resultat efter engångsposter	-4	-6	1	-51	-54	3

Delårsbokslut: -4 mnkr, budget: -6 mnkr

Intäkterna är högre än budget. Antalet elever under vårterminen är i genomsnitt 29 fler än budgeterat inom gymnasieskolan. Inom vuxenutbildningen är det högre volymer inom SFI. Den högre personalkostnaden jämfört med budget förklaras främst en periodiseringsavvikelse. Semesterlöneskultsförändringen påverkar periodens resultat positivt med 26 mnkr.

Helårsprognos: -51 mnkr. Budget: -54 mnkr

Prognos är 3 mnkr bättre än per april. Engångskostnader avseende övertalighet och omställning ingår med 7 mnkr och exklusive dessa är prognosen -45 mnkr. Omställningskostnaderna avser kostnader i samband med flytt av verksamhet från Sylveniusgatan och Bolandsskolan. Höstterminens elevantal på de nationella programmen inom gymnasieskolan är i enlighet med förväntad nivå efter nämndens beslut om åtgärds- och utvecklingsplan. Inom språkin introduktion har elevantalet ökat med 60 elever. I prognosen ingår nytt statsbidrag för lärlingssatsning samt högre externa intäkter.

Fokus nu är det fortsatta arbetet för verkställighet av åtgärds- och utvecklingsplanen. Halvårshyran för lokalerna som lämnades på Sylveniusgatan är cirka 2,3 mnkr.

Osäkerhet finns kring volym nyanlända till språkin introduktion. Övertalighet- och omställningskostnader kan bli högre än beräknat.

Egen regi – Individstöd och gemensamma resurser

Egen regi - Individstöd och gemensamma resurser Belopp i mnr inkl förvaltningsinterna poster	Januari - augusti 2015			Helår 2015		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Avvikelse
Intäkter	122	113	9	189	171	17
Personalkostnader exkl. övertalighet varav sem.lönesk.för.	-88	-63	-25	-138	-103	-36
Lokalkostnader	5	5	0	0	0	0
Övriga kostnader	-4	3	-7	-5	4	-9
Övriga kostnader	4	-12	16	-18	-19	0
Operativt resultat	33	40	-7	27	54	-27
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Finansiella poster	0	0	0	0	0	0
Resultat före engångsposter	33	40	-7	27	54	-27
Engångskostnader	0	0	0	-1	0	0
Resultat efter engångsposter	33	40	-7	26	54	-27

Här ingår individstöd som hanterar antagning och övergripande individriktade insatser för samtliga huvudmän, utvecklingsenheten, lokalplanering samt förvaltningsledning. Delar av verksamheterna inom individstöd låg spritt i tidigare organisation och har samlats under året.

Delårsbokslut: 33 mnr, budget: 40 mnr

Delårsbokslutet avviker mot budet vilket beror på att effektiviseringskravet, 54 mnr, och reserven, 23 mnr för förskola och grundskola, som ingår i budget för egen regi, inte har något utfall. Intäkterna är något högre beroende på volymökningar inom språkskolan och studiehandledning. En ytterligare förklaring är den nya principen, från 1 juli 2015, för finansiering av kommungemensamma resurser och omfördelningen av intäkter och kostnader. För nämnden innebär det att fler kostnader fördelas till nämnden vilket kompenseras med en intäkt. Semesterlöneskultsförändringen påverkar periodens resultat positivt med 5 mnr.

Helårsprognos: 27 mnr, budget: 54 mnr

I budgeten för förvaltningsledningen ligger 54 mnr som ett effektiviseringskrav. I prognosen är inte detta medtaget. Reserven för egen regi, 23 mnr, är sänkt med 18 mnr på förvaltningsledningsnivå. Det innebär att det i prognosen finns en reserv för förskolan på 5 mnr varav 0,5 mnr nyttjas för oförutsedd tomställningskostnad. I budgeten är reserven fördelad mellan personalkostnad och övriga kostnader.

Intäktsavvikelsen består till största delen av kompensationen för den nya fördelningen inom kommunen för de gemensamma stabsfunktionerna. Denna påverkar även övriga kostnader. Egen regis budget för stabsfunktioner är baserad på 2014 års kostnader i den tidigare organisationen med dess planerade utökning av stabsfunktioner.

Inom individstöd genererar ökade volymer högre intäkter samtidigt som intäkter, och kostnader, för särskoleskjutsarna har flyttats över till systemstöd. Till följd av omorganisationen är inte all verksamhet är budgeterad inom individstöd.

En osäkerhet i prognosen är kostnaden för de kommungemensamma resurserna. I prognosen täcker inte intäktskompensationen den högre kostnaden som gäller från 1 juli 2015.

Egen regi - Riskkällor och osäkerheter

belopp i mnkr	Prognossäkerhet - resultat				
	Resultat i prognos	Försämring (-)	Förbättring (+)	Resultat som sämst	Resultat som bäst
Egen regi	-34	-18	14	-52	-20

En uppskattning av risk och osäkerhet och ekonomiska konsekvenser under resten av året visar risk för resultatförsämring med som mest -18 mnkr och möjliga förbättringar med 14 mnkr. Resultatet bedöms att som sämst bli -52 mnkr och som bäst -20 mnkr. Det är främst personalkostnader och övriga kostnader som är osäkra, antal nyanlända samt omställningskostnader.

Effekten av höjningen av personalomkostnadspålägget för ungdomar är en osäkerhet eftersom det främst gäller visstids- och timanställda. Semesterlöneskultsförändringen är svår att beräkna vid förändring av antal medarbetare under hösten.

Egen regi - Investeringar

Utbildningsnämnden Belopp i mnkr	Helårs-		
	Utfall per aug 2015	prognos 2015	Budget 2015
Förskola	0	2	2
Grundskola	12	16	16
Gymnasieskolan	16	23	25
Individstöd	1	1	1
Reserv	0	5	2
Totalt	28	46	46
Investeringsram enligt IVE		46	46

Under perioden har 28 mnkr nyttjats av årets investeringsramen och 21 mnkr av detta avser IT-investeringar inklusive elevdatorer. Andra stora objekt är fordon och utrustning till yrkesprogrammen samt utrustning och möbler i samband med upprustning av lokaler samt återinvesteringar.

Inom förskolan förbereds nystart för förskolan i Lindbacken. Överblivna inventarier efter stängning av förskolor har minskat investeringsbehovet.

En osäker post är omfattningen av åtgärder i lokaler, understigande 200 tkr, som ska rymmas i nämndens investeringsram.

Bilagor**Bilaga 1** Lönekostnadsutveckling**2100****Period: 201508***aterad: 2015-09-22 08:39:25***LÖNEKOSTNADSUTVECKLING**

Belopp i tusen kronor

Årsprognos

Lönekostnad (konto 50-51)

1 707 865

Bilaga 2 Inriktningsmål

Inriktningsmål 6. Alla barn och unga garanteras en trygg och kunskapsorienterad skolmiljö.

Indikator 6a. Andel elever som känner sig trygga i skolan.

Källa: Uppsala kommuns uppföljningssystem för pedagogisk verksamhet.

Mätvärde (%)	2012	2013	Ingångsvärde 2014	Resultat 2015	Målvärde 2015
Elever i grundskolans åk 5:	96	94	93	93	95
Elever i grundskolans åk 8:	90	91	91	91	93
Elever i gymnasieskolans åk 2:	94	94	94	94	95

Bedömning: Målet kommer inte att uppnås.

Varför uppnås inte målet?

Resultaten från 2015 års enkät är desamma som 2014. Jämfört med 2012 och 2013 har resultatet för årskurs 5 sjunkit något medan resultatet för årskurs 8 och gymnasieskolans årskurs 2 ligger konstant. Frågan om trygghet finns även i SKL:s elevenkät som under de senaste åren besvarats av mellan 166 och 203 kommuner. Uppsalas resultat ligger mycket nära detta samlade resultat för trygghetsfrågan och skillnaderna mellan olika år är också marginella. Ser man till enskilda skolor varierar resultatet däremot stort. I årskurs 5 finns exempelvis 12 skolor där 100 procent av eleverna svarat att de känner sig trygga i skolan medan skolan med lägst resultat ligger på 44 procent positiva svar. Det får ses som exceptionellt lågt och en närmare undersökning bör göras av orsaker till resultatet. (En delförklaring kan vara att antalet elever är lågt och varje svar får därför större betydelse än i en skola med fler elever. Samma skola hade också betydligt bättre resultat 2014.) Grupperar man skolorna utifrån kvartiler är medelvärde för kvartilen med högst resultat 100 procent och medelvärde för kvartilen med lägst resultat 80 procent elever som anger att de känner sig trygga i skolan. I årskurs 8 är medelvärde för den kvartil skolor som har högst respektive lägst resultat 98 procent respektive 84 procent. För gymnasieskolan är medelvärde för de båda kvartilerna 99 procent respektive 81 procent positiva svar.

Vad behöver nämnden göra för att målet ska uppnås?

Variationerna tyder på att arbetet med trygghet i skolan kräver ett kontinuerligt och medvetet arbete. Det finns många skolor som lyckas väl med sitt likabehandlingsarbete men också skolor där man kan behöva stöd i sitt utvecklingsarbete. Nämnden avser fastställa rutiner kring kränkande behandling.

Indikator 6b. Andel föräldrar som är trygga när deras barn vistas i förskolan.

Källa: Uppsala kommuns uppföljningssystem för pedagogisk verksamhet.

Mätvärde (%)	2012	2013	Ingångsvärde 2014	Resultat 2015	Målvärde 2015
Andel föräldrar som angett att de är trygga när deras barn vistas i förskolan	97	97	97	97	98

Bedömning: Målet kommer inte att uppnås*Varför uppnås inte målet?*

Resultatet från 2015 års enkät är detsamma som 2014 och även jämfört med tidigare år. Det finns även inom förskolan skillnader mellan olika förskolor. I 101 av de 169 förskolor som deltagit i undersökningen, och som har tillräckligt hög svarsfrekvens för att räknas in i undersökningen, har samtliga föräldrar som svarat på enkäten angett att de är trygga när deras barn är i förskolan. Det lägsta resultatet på frågan är 65 procent positiva svar men detta utgör ett undantag. I kvartilen förskolor med lägst resultat gällande föräldrarnas trygghet är medelvärdet 91 procent positiva svar, medan medelvärdet för den högsta kvartilen är 100 procent, i linje med vad som beskrivits ovan.

Vad behöver nämnden göra för att målet ska uppnås?

I en fortsatt analys av verksamheten kan det vara värdefullt att se närmare på i vilken utsträckning det finns förskolor som har återkommande lägre resultat. Sedan tidigare är det känt att föräldrar generellt svarar mer positivt på enkätfrågorna om förskolans kvalitet vid små förskolor. Nämnden bevakar statliga satsningar inom förskoleområdet.

Indikator 6c. Medelvärdet för andel positiva svar på samtliga frågor i föräldraenkäten

Källa: Uppsala kommuns uppföljningssystem för pedagogisk verksamhet.

Mätvärde (%)	2012	2013	Ingångsvärde 2014	Resultat 2015	Målvärde 2015
Medelvärde andel positiva svar på samtliga frågor i föräldraenkäten	84	85	85	86	86

Bedömning: Målet har uppnåtts**Indikator 6d. Elevers uppfattning om skolans kvalitet.**

Källa: Sammanvägt index (0-100) för hur elever har svarat på de frågor som ingår i Sveriges kommuner och landstings kvalitetsindikatorer för elevernas syn på skolan och undervisningen

Mätvärde (%)	2012	2013	Ingångsvärde 2014	Resultat 2015	Målvärde 2015
Elever i grundskolans åk 5:	87	89	87	88	88
Elever i grundskolans åk 8:	76	76	76	75	79
Elever i gymnasieskolans åk 2:	80	80	80	79	81

Bedömning: Målet kommer inte att uppnås*Varför uppnås inte målet?*

En sammanvägning av resultaten på de frågor som gäller skolans kvalitet och som används inom SKL:s öppna jämförelser visar på mycket små förändringar över tid. Ser man istället till enskilda skolor finns en stor variation mellan de skolor som har högst andel positiva svar och dem med lägst. De stora skillnaderna blir särskilt tydliga om man ser på enskilda frågor. Jämför man exempelvis resultaten för årskurs 8 för i vilken utsträckning eleverna tycker att skolarbetet gör dem så nyfikna att de får lust att lära sig mer, skilde det 20 procentenheter mellan den kvartil skolor som hade högst resultat 2015 (52 procent positiva svar) jämfört kvartilen skolor med lägst resultat (32 procent positiva svar)

Vad behöver nämnden göra för att målet ska uppnås?

I likhet med resultaten för hur elever svarat på frågan om trygghet i skolan kan det vara av värde att se närmare på skolor som under flera år haft låga enkätresultat och det kan också vara verksamt att se närmare på samvariation mellan exempelvis kunskapsresultat och vissa enkätfrågor.

Inriktningsmål 7. Utbildningsresultaten ska förbättras.**Indikator 7a. Andel elever med behörighet till gymnasieskolan (yrkesprogram) efter avslutad grundskola.**

Källa: Skolverket.

Mätvärde (%)	2012	2013	Ingångsvärde 2014	Resultat 2015	Målvärde 2015
Andel elever med behörighet till gymnasieskolan (minst yrkesprogram) efter grundskolan	90	90	92	Uppgift saknas för närvarande	93

Bedömning: Det är oklart om målet kommer att uppnås*Varför uppnås inte målet?*

Uppgiften gällande gymnasiebehörighet hos de elever som gick ut åk 9 våren 2015 finns ännu inte tillgänglig. Det är därför oklart om målet kommer att kunna uppnås. Utifrån de värden som presenteras gällande meritmedelvärde i årskurs 9 ser dock utvecklingen positiv ut och man kan utifrån dessa anta att en högre andel elever fick behörighet till gymnasieskolan än 2014. Det värde som valts för jämförelse gäller andel elever med behörighet till yrkesprogram efter avslutad grundskola, ett mått som anger en lägstanivå för behörighet till gymnasieskola. Eleverna behöver godkända betyg i fler ämnen för att få behörighet till högskoleförberedande program, något som medför att en lägre andel elever har en sådan behörighet.

Indikator 7b. Andel årsarbetare i förskolan med förskollärarexamen

Källa: kommunens uppföljning samt Skolverket

Mätvärde (%)	2012	2013	Ingångsvärde 2014	Resultat 2015	Målvärde 2015
Andel årsarbetare i förskolan med förskollärarexamen	Ingen uppgift	42? (Enligt Skolverket ingen uppgift)	41 (2014) (Kommunal regi) (36 totalt i kommunen)	Uppgift lämnas i oktober	45

Bedömning: Det är oklart om målet kommer att uppnås*Varför uppnås inte målet?*

Då ingångsvärdet 2014 var 41 procent årsarbetare i förskolan med förskollärarexamen är det svårt att se att andelen skulle öka så mycket som målvärdet anger under ett år.

Vad behöver nämnden göra för att målet ska uppnås?

Nämnden inväntar statistik inom området.

Indikator 7c. Genomsnittligt meritvärde för flickor och pojkar i grundskolans årskurs 9

Källa: Extens och Skolverket

Mätvärde	2012	2013	Ingångsvärde 2014	Resultat 2015*	Målvärde 2015
Genomsnittligt meritvärde	Flickor: 231 Pojkar: 212	Flickor: 232 Pojkar: 212	Flickor: 239 Pojkar: 216	Flickor: 235 Pojkar: 211,5	Flickor: 241 Pojkar: 220

* Resultatet gäller enbart kommunala skolor

Bedömning: Det är oklart om målet kommer att uppnås*Varför uppnås inte målet?*

De resultat som redovisas för 2015 gäller enbart kommunala skolor, där kommunen således utgör huvudman. Det målvärde som använts utgår från samtliga elever i grundskolan och därför är det svårt att avgöra hur bilden ser ut när också de fristående skolorna räknas in. För de kommunala skolorna har det genomsnittliga meritvärdet höjts för såväl flickor som pojkar.

Vad behöver nämnden göra för att målet ska uppnås?

Nämnden inväntar statistik inom området.

Indikator 7d. Andel gymnasieelever som fullföljer sin utbildning (gymnasieexamen/slutbetyg) på ett nationellt program inom fyra år

Källa: Extens

Mätvärde (%)	2012	2013	Ingångsvärde 2014	Resultat 2015*	Målvärde 2015
Andel gymnasieelever som fullföljer sin gymnasieutbildning på ett nationellt program inom 4 år	82	83	80	82	85

* Resultatet gäller enbart kommunala skolor

Bedömning: Det är oklart om målet kommer att uppnås*Varför uppnås inte målet?*

De resultat som redovisas för 2015 gäller enbart kommunala skolor, där kommunen således utgör huvudman. Det målvärde som använts utgår från samtliga elever i gymnasieskolan och därför är det svårt att avgöra hur bilden ser ut när också de fristående skolorna räknas in. Likaså jämförs olika utbildningssystem mellan 2014 och 2015 då 2014 års siffror gäller den sista kullen som läste i den tidigare gymnasieskolan, medan 2015 års värde gäller elever som börjat i den nya gymnasieskolan, Gy 11. Slutbetyg från den gamla till den nya gymnasieskolan är inte helt överförbara och reformen innebär även ny betygsskala.

Ett alternativ är att i stället jämföra andelen elever som uppnått gymnasieexamen på tre år. Då kan man jämföra enbart åren 2014 och 2015 och jämförelsen gäller enbart kommunala skolor. 2014 uppnådde 64 procent av eleverna en gymnasieexamen inom tre år. 2015 var andelen 66 procent. I gruppen är elever som läst sin utbildning inom IB inte inräknade men däremot elever som påbörjade ett introduktionsprogram 2011.

Jämför man 2014 års resultat nationellt uppnådde 63 procent av eleverna i landet gymnasieexamen inom tre år. I resultatet ingår samtliga elever som var nybörjare 2011, även de som började på introduktionsprogram. Uppsala ligger sålunda i linje med landet i övrigt. Av de elever i riket som påbörjade ett *nationellt program* 2011 och gick ut 2014 uppnådde 71 procent av eleverna gymnasieexamen inom tre år. För Uppsalas samtliga elever var motsvarande resultat 70 procent. Nationella resultat för 2015 är ännu inte tillgängliga.

Vad behöver nämnden göra för att målet ska uppnås?

Nämnden inväntar resultat för samtliga elever i Uppsala.

Inriktningsmål 8. Barns och ungdomars delaktighet bidrar till att verksamheten anpassas till deras behov.**Indikator 8a. Elevers uppfattning om hur delaktiga de är i skolan**

Källa: Uppsala kommuns uppföljningssystem för pedagogisk verksamhet.

Mätvärde (%)	2012	2013	Ingångsvärde 2014	Resultat 2015	Målvärde 2015
Elever i grundskolans åk 5:	83	87	86	87	87
Elever i grundskolans åk 8:	68	71	71	72	74
Elever i gymnasieskolans åk 2:	76	73	74	74	76

Bedömning: Målet kommer inte att uppnås*Varför uppnås inte målet?*

Resultatet för denna indikator har hållit sig stabilt de senaste åren men man kan konstatera att det finns stora skillnader mellan enskilda skolor. Det gäller inte minst om man ser på resultaten för enstaka frågor, i synnerhet frågan om i vilken utsträckning lärarna planerar undervisningen tillsammans med eleverna.

Vad behöver nämnden göra för att målet ska uppnås?

Utifrån de skillnader som finns mellan olika skolor och enstaka frågor kan det vara verksamt att se närmare på eventuell samvariation mellan delaktighet i planering och kunskapsresultat.

Indikator 8b. Andel föräldrar som anser att personalen på barnets förskola tar hänsyn till barnets åsikter.

Källa: Uppsala kommuns uppföljningssystem för pedagogisk verksamhet.

Mätvärde (%)	2012	2013	Ingångsvärde 2014	Resultat 2015	Målvärde 2015
Andel föräldrar som anser att personalen på barnets förskola tar hänsyn till barnets åsikter	80	80	82	84	84

Bedömning: Målet är uppnått

Inriktningsmål 9. Skolan utvecklar möjligheterna att tidigt upptäcka och stötta barn i behov av särskilt stöd.

Indikator 9. Andel elever som har nått kravnivån för samtliga delprov i de nationella proven i årskurs 3

Källa: Kommun- och landstingsdatabasen

Ingångsvärde (%)	2012	2013	Ingångsvärde 2014	Resultat 2015*	Målvärde 2015
Andel elever som har nått kravnivån för samtliga delprov i de nationella proven i årskurs 3	76	75 (Kommunala skolor 63 procent)	74 (Kommunala skolor 62 procent)	69	76

* Resultatet gäller enbart kommunala skolor

Bedömning: Det är oklart om målet kommer att uppnås.

Varför uppnås inte målet?

När det gäller resultaten på nationella prov i årskurs 3 är resultaten inte alldeles okomplicerade att jämföra med varandra. Sett till de kommunala skolorna har resultaten förbättrats märkbart mellan 2014 och 2015, men hur det övergripande resultatet ser ut, med fristående skolor inräknade, är ännu inte klart. Dessa resultat publiceras av Skolverket i september.

Vad behöver nämnden göra för att målet ska uppnås?

Nämnden inväntar resultat för alla elever i Uppsala. Nämnden bevakar statliga satsningar inom lågstadieområdet.

Inriktningsmål 10. Lärarnas tid med eleverna ska öka genom färre administrativa uppgifter.

Indikator 10. Indikator saknas.

Bedömning: Det är oklart om målet kommer att uppnås

Uppsala kommuns medarbetarundersökning 2012 visade på att lärare upplever en hög arbetsbelastning. På uppdrag av Vård & bildnings samverkansgrupp bildade utbildningsdirektören våren 2013 en partsammansatt arbetsgrupp i syfte att arbeta för att minska lärares arbetsbelastning. En åtgärdsplan med tillhörande rutin kring lärares arbetstid upprättades. Uppföljning kring effekten av vidtagna åtgärder har genomförts genom en enkät 2014 och på nytt v10-11 2015. Resultatet 2015 visar på en viss förbättring. Utifrån årets resultat har åtgärdsplanen reviderats augusti 2015 och implementering påbörjats. Många administrativa arbetsuppgifter för lärare är nationellt styrda och inte möjliga för en kommunal huvudman och arbetsgivare att påverka.

Inriktningsmål 22. Heltid ska vara en rättighet och deltid en möjlighet för kommunens medarbetare

Indikator saknas.

Bedömning: Nämnden behöver göra mer i sin styrning för att målet ska uppnås

Varför uppnås inte målet?

Utbildningsförvaltningen har det senaste året ökat antalet heltidsanställda medarbetare med ca 4 procent. Varje medarbetare har rätt att begära högre sysselsättningsgrad på arbetsstället då behov uppstår.

Inriktningsmål 23. Uppsala kommun erbjuder attraktiva möjligheter och villkor som står sig väl i konkurrensen, jämfört med andra arbetsgivare

Indikator saknas.

Bedömning: Nämnden behöver göra mer i sin styrning för att målet ska uppnås

Varför uppnås inte målet?

Ett långsiktigt arbete pågår med ständiga förbättringar som medför att kommunen uppfattas som en attraktiv arbetsgivare, till exempel med insatser med lönebildning och arbetsmiljö.

Vad behöver nämnden göra för att målet ska uppnås?

Kontinuerlig uppföljning av att insatser genomförs.

Inriktningsmål 24. Medarbetare har förutsättningar att nå överenskommen prestation och engagera sig aktivt i verksamhetens utveckling. Utvecklingsvägar är kända och kommunicerade.

Indikator saknas.

Bedömning: Målet kommer att uppnås

Bilaga 3 Kommentar per verksamhet**Kommentar per verksamhet totalt utbildningsnämnden**

	KF-budget nettokostnad	Periodens resultat	Periodens resultat, systemledning	Periodens resultat, egen regi	Nettokostnad, årets prognos	Nettokostnad, årets prognos, egen regi	Resultat august prognos	Resultat, april- prognos
Belopp i mnkr								
Nämnden totalt	4 152,7	96,8	-20,1	116,9	-4 229,6	-34,4	-76,9	-77,4
Politisk verksamhet	1,8	-0,2	-0,2	0,0	-2,3	0,0	-0,2	-0,8
Fritid och kultur	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Förskoleverksamhet	1 328,9	29,6	-12,8	42,4	-1 325,7	9,0	3,2	-0,2
Grundskola inkl skolbarnsomsorg	2 036,8	78,1	10,2	67,9	-2 055,2	-2,2	-18,9	-12,7
Obligatorisk sarskola	77,5	7,0	1,5	5,4	-74,3	1,8	3,2	0,8
Gymnasieskola	656,8	-17,4	-16,3	-1,1	-716,3	-41,0	-59,2	-53,5
Gymnasiesarskola	51,0	-0,1	-2,6	2,5	-54,6	-0,8	-3,3	-8,8
Övriga verksamheter	0,0	-0,2	0,0	-0,2	-1,1	-1,1	-1,1	-2,2
Nettoinvesteringar	45,8	28,1			45,8			
Resultatrisk	Försämring -22,0	Förbättring 18,0			Prognosspann -58,9	-98,9		

Resultatet för perioden är 96,8 mnkr, -20,1 mnkr för systemledning och 116,9 mnkr för egen regi. I utfallet ingår semesterlöneskultsförändring som förbättrar resultatet med 102 mnkr.

Resultat enligt årsprognosen -76,9 mnkr, -42,5 mnkr för systemledning och -34,4 mnkr för egen regi. I prognosen ingår engångskostnader, 9 mnkr, samt kostnad för semesterlöneskultsförändring, 7 mnkr. Prognosen är något förbättrad jämfört med prognos per april.

Politisk verksamhet

Nämndens politiska verksamhet redovisar ett underskott med -0,2 mnkr för perioden. Kommunfullmäktige har tilldelat ett för lågt kommunbidrag i förhållande till nämndens uppdrag. Nämnden har förutom ett arbetsutskott även tre skolformsutskott som hanterar individärenden samt bereder ärenden inför arbetsutskott. Enbart de fasta arvoden uppgår till 1,3 mnkr. För 2015 förväntas ett negativt resultat med -0,5 mnkr jämfört med budget. Jämfört med helårsprognos per april förväntas underskottet minska med 0,3 mnkr. En förklaring är att nämnden ställt in sina utskott och sammanträdet i augusti.

Förskola

Förskoleverksamheten redovisar ett överskott med 29,6 mnkr för perioden och en helårsprognos på 3,2 mnkr.

Prognos systemstöd: -5,8 mnkr

För helåret förväntas ett underskott på -5,8 mnkr beroende på för lågt budgeterat vårdnadsbidrag samt fler barn (68) i förskoleverksamheten. Jämfört med helårsprognos per april har resultat förbättrats med 5,2 mnkr, vilket förklaras av att kostnaden per barn i enskild regi överskattas med cirka 4 mnkr samt att kostnaden för vårdnadsbidraget minskat.

Prognos egen regi: 9 mnkr

Prognosen för förskola egen regi är +2 mnkr inklusive engångskostnader, 1mnkr. Överskottet inom egen regi förklaras av volymökning och fler 30-timmarsbarn.

Prognosen baseras på årssnitt 7 357 barn, 77 fler än budget, 7 280 barn.

Resterande 7 mnkr är del av prognostiserat resultat på övergripande nivå inklusive en reserv om 5 mnkr.

Grundskola, förskoleklass och skolbarnsomsorg

Grundskoleverksamheten redovisar ett överskott med 78,1 mnkr och en helårsprognos med minus -18,4 mnkr.

Prognos systemstöd: -16,2 mnkr

För perioden januari till augusti redovisar grundskolan ett positivt resultat med 10,2 mnkr. Jämfört med prognos för helåret är periodens resultat jämförelsevis betydligt bättre vilket beror på en stor elevökning hösten 2015 med cirka 650 elever. En sammanvägd prognos för helåret ger ett underskott med -16,3 mnkr, vilket avviker mot budget med motsvarande belopp. Resultatet på helår förklaras av högre volym samt ökad kostnad för skolskjuts. Kommunfullmäktige har i sin tilldelning av kommunbidrag för 2015 baserat den på ett för lågt antal elever i grundskolan. Nämndens tilldelning är baserad på 21 731 elever, i prognosen beräknas antalet uppgå till 21 896 elever. Skillnaden motsvarar cirka 13,2 mnkr.

Prognos egen regi: -2,2 mnkr

Prognosen för grundskola egen regi, inklusive verksamheterna inom individstöd och utvecklingsenheten, är -16,3 mnkr. Resterande +14,1 mnkr är del av prognostiserat resultat på övergripande nivå samt en reserv om 13 mnkr. Engångskostnader ingår med 1 mnkr.

Prognosen baseras på årssnitt 17 763 elever, 77 fler elever än budgeterat, 17 709 elever.

Prognosen för fritidshems baseras på årssnitt 7 490 elever, 39 fler än budget, 17 709 elever. Jämfört med föregående år ökar elevtalet med i årssnitt 569 inom skolan och med 212 inom fritidshem.

I utfallet ingår en återbetalning av statsbidrag för elevhälsa, 1,8 mnkr. Måltids- och vårens skolskjutskostnader överstiger budget.

Obligatorisk särskola

Obligatorisk särskola redovisar ett resultat med 7,0 mnkr och en helårsprognos med 3,1 mnkr.

Prognos systemstöd: 1,3 mnkr

För perioden redovisas ett positivt resultat med 1,5 mnkr. Resultatet beror på lägre kostnad för tilläggsbelopp till elever i behov av särskilt stöd, lägre kostnad för skolskjuts samt att övriga budgeterade kostnader blev lägre än förväntat.

Resultat för 2015 förväntas bli 1,3 mnkr bättre än budget och beror på färre elever än som antagits i budget.

Prognos egen regi: 1,8 mnkr

Prognosen för grundsärskola egen regi är 1,6 mnkr. Prognosen baseras på årssnitt 145 elever och budget 148 elever.

Gymnasieskola

Gymnasieskolan redovisar ett underskott med -17,4 mnkr och en helårsprognos med -59,4 mnkr.

Prognos systemstöd: -18,5 mnkr

Prognosen för gymnasieskolan beräknas bli -18,6 mnkr sämre än budget. Huvudorsaken är att volymer för årskurs 1 hösten 2015 gällande fristående huvudman inte räknades med i underlaget när programpriserna för 2015 räknades fram. Följden blev att priserna blev för höga. Ersättningarna till gymnasieskolorna beräknas därför bli cirka 14 mnkr högre än budgeterat. Vidare var antalet uppsalaelever som går i andra kommuner underskattat i budget 2015. En ytterligare faktor för avvikelsen är obudgeterade kostnader. Det prognostiserade utfallet ser ut att överskrida budget med drygt 4 mnkr.

Prognos egen regi: -41 mnkr

Prognosen för gymnasieskolan egen regi, inklusive verksamheterna inom individsstöd och utvecklingsenheten, är -41,6 mnkr. Resterande +0,6 mnkr är del av prognostiserat resultat på övergripande nivå. Engångskostnader avseende övertalighet och omställning ingår med 9 mnkr. Budgeten för egen regi var -54 mnkr. Arbetet fortsätter med att verkställa den av nämnden beslutna åtgärds- och utvecklingsplan i syfte att nå en ekonomi i balans år 2018.

Prognosen baseras på årssnitt 6 313 elever och budget 6 323 elever. Prognos jämfört med föregående år är 102 elever färre.

Gymnasiesärskola

Gymnasieskolan redovisar ett underskott med -0,1 mnkr och en helårsprognos med -3,6 mnkr.

Prognos systemstöd: -2,8 mnkr

I prognosen för 2015 förväntas ett underskott med -2,8 mnkr. I prognosen ingår ökade programkostnad för egen regins gymnasiesärskola på grund av fler elever än vad som antagits i budget. Kostnaden för skolskjuts och taxivärd ökar jämfört med budget med 2,0 mnkr. En del av ökningen beror på kvarstående kostnader för 2014 med 0,3 mnkr. Antalet elever i gymnasiesärskolan minskar jämfört med föregående år.

Prognos egen regi: -0,8 mnkr

Prognosen för gymnasieskolan egen regi, inklusive verksamheterna inom individsstöd, är -0,8 mnkr.

Prognosen baseras på årssnitt 122 elever och 120 budget elever. Prognos jämfört med föregående år är 12 elever färre.

Övriga verksamheter

Övriga verksamheter redovisar ett underskott med -0,2 mnkr och en helårsprognos med -1,1 mnkr, varav kommunalvuxenutbildning -0,4 mnkr, arbetsmarknadsinsatser -0,4 mnkr och flyktingmottagande -0,2 mnkr.