

Utbildningsförvaltningen
Tjänsteskrivelse till utbildningsnämnden

Datum:
2021-01-26

Diarienummer:
UBN-2020-08551

Handläggare:
Elin Lundkvist, Birgitta Najafi, Katarina Håkansson

Kompletterande budget och uppföljning av verksamhetsplan

Förslag till beslut

Utbildningsnämnden beslutar

1. **att** fastställa kompletterad budget för 2021, samt
2. **att** fastställa uppföljningsbilaga till verksamhetsplanen 2021.

Ärendet

Utbildningsnämnden beslutade den 9 december 2020 att fastställa verksamhetsplan och budget 2021. I ärendet framgick att en mer detaljerad budget skulle redovisas vid nämndmötet i februari 2021. Det framgick också att förslag till uppföljningsbilaga till verksamhetsplanen skulle redovisas vid nämndens februarimöte 2021.

Beredning

Ärendet har beretts i samarbete mellan utbildningsförvaltningen och KLK ekonomistab. Förslaget till beslut har inga konsekvenser sett ur barn-, jämställdhets- eller näringslivsperspektivet.

Föredragning

Sedan budgethandlingen togs fram har en mer detaljerad budget gjorts. Den övergripande budgeten som beslutades i december är oförändrad. I bilagd handling redovisas budgeten på en mer detaljerad nivå, med en resultaträkning för hemkommun och huvudman inom varje verksamhet. Dessutom finns uppdaterade och mer detaljerade tabeller som visar antalet barn och elever.

Bilagt redovisas förslag till uppföljningsbilaga till verksamhetsplanen. Förslaget innebär inga förändringar i den beslutade verksamhetsplanen. Uppföljningsbilagan

bildar ett komplement till planen som syftar till att synliggöra nämndens samlade interna kontroll, årshjul för årlig återrapportering samt tidsplan för redovisning av särskilda uppdrag i verksamhetsplanen.

Ekonomiska konsekvenser

Ej aktuellt.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse daterad 2021-01-26
- Bilaga: Förslag till kompletterande budget 2021
- Bilaga: Förslag till uppföljningsbilaga till nämndens verksamhetsplan 2021

Utbildningsförvaltningen

Susana Olsson Casas
Utbildningsdirektör

Utbildningsförvaltningen

Datum:
2021-01-26

Diarienummer:
UBN-2020-08551

Handläggare:
Elin Lundkvist

Kompletterande budget 2021 utbildningsnämnden

Budget 2021

Utbildningsnämnden har ett samlat ansvar för all pedagogisk verksamhet från förskola till och med gymnasieskola, 0-19 år. Nedan redovisas verksamheten utifrån de uppdrag som nämnden har.

Hemkommun innebär nämndens grundläggande myndighetsansvar och ekonomiska ansvar för att alla barn och ungdomar boende i kommunen har tillgång till förskola och skola.

Huvudman innebär nämndens hela kvalitetsansvar och ekonomiska ansvar för kommunala förskolor och skolor.

RESULTATRÄKNING UTBILDNINGSNÄMNDEN			
	Beslutad budget	Prognos	Budget
Belopp i miljoner kronor	2020	2020	2021
Kommunbidrag	5 401	5 401	5 532
Övriga andra intäkter	847	886	852
Summa intäkter	6 248	6 286	6 384
Personalkostnader	-3 023	-3 007	-3 101
Varav semesterskuldförändring	-10	-14	-11
Lokalkostnader	-705	-698	-728
Köp av verksamhet, fristående	-1 488	-1 445	-1 502
Övriga kostnader	-1 011	-1 022	-1 029
Summa kostnader	-6 227	-6 172	-6 359
Resultat före avskrivn o fin poster	21	114	25
Avskrivningar	-19	-21	-23
Finansiella poster	-2	-2	-2
Resultat	0	92	0

Nämndens driftbudget 2021, hemkommun

Nämndens budget utgår från kommunfullmäktiges beslut om Mål och budget 2021 med plan för 2022-2023.

UTBILDNINGSNÄMNDEN, HEMKOMMUN			
Belopp i miljoner kronor	Beslutad		
	budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
Taxor och avgifter exkl. egen nämnd	211	213	216
Statsbidrag	127	117	121
Försäljning verksamhet andra kommuner samt övriga externa intäkter	191	206	206
Övriga kommuninterna intäkter	0	0	33
Summa intäkter	529	537	575
Lämnade bidrag	-1	-2	-3
Köp av huvudverksamhet inom egen nämnd	-4 170	-4 127	-4 251
Köp av huvudverksamhet externa utförare	-1 488	-1 447	-1 502
Övriga kostnader	-271	-287	-351
Avskrivningar	0	0	0
Summa kostnader	-5 929	-5 864	-6 107
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0
Summa nettokostnader 1)	-5 400	-5 326	-5 532
Kommunbidrag			0
Politisk verksamhet (1)	3	3	3
Förskola inkl öppen förskola och pedagogisk omsorg (41)	1 578	1 578	1 583
Grundskola, förskoleklass och fritidshem (42-432)	2 764	2 764	2 835
Obligatorisk särskola (433)	109	109	124
Gymnasieskola (434)	890	890	927
Gymnasiesärskola (435)	57	57	60
Summa kommunbidrag	5 400	5 401	5 532
Resultat	0	74	0

1) Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Generellt har kommunbidraget räknats upp med en pris- och löneuppräknings på 1,82 procent samt utifrån befolkningsprognos inom respektive verksamhetsområde. Därefter har ramen justerats ned med ett generellt effektiviseringskrav på de pedagogiska verksamheterna med 1,8 procent. Enligt den nya resursfördelningsmodellen för kommunbidraget görs det däremot ingen uppräknings utifrån befolkningsprognosen för öppen förskola, grundsärskola och gymnasiesärskola. Kommunfullmäktiges fördelningen till särskolorna bygger på förväntat antal särskoleelever och en kostnad per särskoleelev.

Kommunfullmäktige har riktat kommunbidrag för olika satsningar på sammanlagt 6,2 miljoner kronor vilka specificeras under respektive verksamhet.

Budgeten baseras på de ersättningar som nämnden beslutat 2020-11-24. Kommunfullmäktiges satsningar i 2021 års tilldelade kommunbidrag ingår i grundbelopp per barn och elev. De satsningar som under 2020 utgjorde separata ersättningar till verksamheterna ingår också i grundbeloppen för 2021.

ALLA SKOLFORMER, HEMKOMMUN			
Totalt antal barn och elever	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
Egen huvudman	34 934	34 512	34 906
Fristående huvudmän, Uppsala	11 466	11 242	11 624
Annan kommun	419	445	450
Totalt antal barn och elever	46 819	46 199	46 980

* antal elever i fritidshem ingår inte

Nämnden gör antaganden om antalet barn och elever i budgeten. Antalet nyanlända och asylsökande elever inom främst grundskola och gymnasieskola har minskat jämfört med tidigare år men är fortfarande svårbedömt.

Nedan följer budget per verksamhet.

Politisk verksamhet

Inom politisk verksamhet ingår kostnad för nämnden såsom arvoden, utbildningar och övriga kostnader som hör till nämndverksamhet.

POLITISK VERKSAMHET			
Belopp i miljoner kronor	Beslutad		
	budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
Summa intäkter	0	0	0
Övriga kostnader	-3	-3	-3
Summa kostnader	-3	-3	-3
Summa nettokostnader 1)	-3	-3	-3
Kommunbidrag			
Politisk verksamhet (1)	3	3	3
Summa kommunbidrag	3	3	3
Resultat	0	0	0

1) Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Kommunbidraget uppgår till 3,4 miljoner kronor. Nämndens kommunbidrag för politisk verksamhet är oförändrat jämfört med föregående år. De fasta arvoden följer höjningen av riksdagsledamöternas arvoden.

Förskola hemkommun

Nämndens ansvarsområde omfattar allmän förskola, förskola och öppen förskola, samt annan pedagogisk omsorg för alla Uppsala kommuns barn, oavsett huvudman.

FÖRSKOLA INKL ÖPPEN FÖRSKOLA OCH PEDAGOGISK OMSORG, HEKMMUN			
Belopp i miljoner kronor	Beslutad		
	budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
Taxor och avgifter exkl. egen nämnd	140	142	144
Statsbidrag	42	40	40
Försäljning verksamhet andra kommuner samt övriga externa intäkter	4	7	5
Övriga kommuninterna intäkter			8
Summa intäkter	186	189	197
Lämnade bidrag			
Köp av huvudverksamhet inom egen nämnd	-1 108	-1 102	-1 115
Köp av huvudverksamhet externa utförare	-627	-607	-621
Övriga kostnader	-28	-31	-44
Avskrivningar			
Summa kostnader	-1 764	-1 740	-1 780
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader			
Summa nettokostnader 1)	-1 578	-1 551	-1 583
Kommunbidrag			
Förskola inkl öppen förskola och pedagogisk omsorg (41)	1 578	1 578	1 583
Summa kommunbidrag	1 578	1 578	1 583
Resultat	0	27	0

1) Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Nämnden får ett kommunbidrag på 1 583 miljoner kronor. Kommunbidraget för 2021 har ökat med 5 miljoner kronor jämfört med 2020. Antal barn är lägre i budget 2021 än i budget 2020, en skillnad med 38 barn. I den senaste befolkningsprognosen har antal barn minskat jämfört med tidigare prognos för budgetåret.

Nämnden har ett uppdrag att öka andelen barn inom förskola och fritidshem. Uppdraget har tillförts 0,6 miljoner kronor. Budgeten avseende föräldrautbildning, Tripel P, är överförd till socialnämnden, 2,3 miljoner kronor.

I budget ingår en utökning av förskolebussar från dagens fem till sju bussar. Utökning sker från 1 juli 2021 och tillför förskoleplatser i centrum.

Det är avsatt medel i budgeten för att öka tillgången till förskoleplatser under våren, så kallade vårförskoleplatser.

Förskola inkl öppen förskola och pedagogisk omsorg hemkommun			
	Beslutad budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
Nettokostnad totalt, tnkr	1 577 591	1 550 691	1 583 224
Antal barn i förskola	12 178	12 019	12 140
Nettokostnad per barn, tkr	130	129	130

Nämnden har budgeterat för samma antal barn som kommunfullmäktige antagit i Mål och budget. I budgeten finns flera osäkerheter. En osäkerhet är antagandet om antal barn och effekter av den pågående pandemin.

Grundskola hemkommun

Nämndens ansvarsområde omfattar alla Uppsala kommuns elever som går förskoleklass, grundskola och fritidshem, oavsett huvudman.

GRUNDSKOLA F-9 INKL FRITIDSHEM, HEKKOMMUN			
Belopp i miljoner kronor	Beslutad budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
Taxor och avgifter exkl. egen nämnd	71	71	72
Statsbidrag	47	44	48
Försäljning verksamhet andra kommuner samt övriga externa intäkter	18	22	22
Övriga kommuninterna intäkter	0	0	17
Summa intäkter	135	137	159
Lämnade bidrag	-1	-1	-1
Köp av huvudverksamhet inom egen nämnd	-2 201	-2 177	-2 255
Köp av huvudverksamhet externa utförare	-540	-522	-540
Övriga kostnader	-157	-157	-197
Avskrivningar			
Summa kostnader	-2 899	-2 857	-2 993
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader			
Summa nettokostnader 1)	-2 764	-2 719	-2 835
Kommunbidrag			
Grundskola, förskoleklass och fritidshem (42-432)	2 764	2 764	2 835
Summa kommunbidrag	2 764	2 764	2 835
Resultat	0	44	0

1) Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Nämnden erhåller ett kommunbidrag på 2 835 miljoner kronor för 2021. Kommunbidraget för 2021 har räknats upp med 71 miljoner kronor jämfört med 2020. Nämnden har fått ett riktat kommunbidrag för fortsatt satsning på lärarassistenter med 2,6 miljoner kronor. Sammantaget med tidigare års satsningar uppgår satsningen på lärarassistenter till 11,2 miljoner kronor och ingår i grundbeloppet för 2021. I kommunbidraget ingår riktade medel för närvarokoordinatorer, 3 miljoner kronor. Uppdraget om simundervisning i förskoleklass har överfört till Idrotts- och fritidsnämnden med 6,4 miljoner kronor.

Utifrån den osäkerhet som föreligger kring kommunens befolkningsprognos, kring pandemins effekter och rådande konjunkturläge har nämnden valt att justera ner budgeterat antal elever i förskoleklass, grundskola och fritidshem. Det har frigjort

medel för att dämpa sänkningen av ersättningsnivåerna under 2021 för fritidshem, F-klass och årskurs 1-3, i enlighet med nämndens beslut UBN-2020-07292.

Grundskola F-9 inkl fritidshem hemkommun			
	Beslutad budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
Nettokostnad totalt, mnkr	2 763 594	2 719 094	2 834 953
Antal elever i grundskola F-9	26 458	26 175	26 619
Nettokostnad per elev, tkr	104	104	107
Antal elever i fritidshem	9 947	9 521	9 685

Ökningen av antal elever i grundskolan är lägre än tidigare år. En osäkerhet är antagandet om antal elever och om den pågående pandemin påverkar antal elever inom fritidshem. En annan osäkerhet är kostnader för skolskjuts.

Grundsärskola hemkommun

Nämndens ansvarsområde omfattar alla Uppsala kommuns elever som har tagits emot i grundsärskola, oavsett huvudman.

GRUNDSÄRSKOLA, HEKKOMMUN			
Belopp i miljoner kronor	Beslutad budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
Taxor och avgifter exkl. egen nämnd			
Statsbidrag	0	1	2
Försäljning verksamhet andra kommuner samt övriga externa intäkter	8	5	5
Övriga kommuninterna intäkter			2
Summa intäkter	8	6	8
Lämnade bidrag			
Köp av huvudverksamhet inom egen nämnd	-79	-80	-86
Köp av huvudverksamhet externa utförare	-19	-21	-23
Övriga kostnader	-19	-19	-23
Avskrivningar			
Summa kostnader	-117	-120	-132
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader			
Summa nettokostnader 1)	-109	-114	-124
Kommunbidrag			
Obligatorisk särskola (433)	109	109	124
Summa kommunbidrag	109	109	124
Resultat	0	-5	0

1) Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Grundsärskolan har tilldelats 124 miljoner kronor i kommunbidrag. Kommunbidraget för 2021 har räknats upp med 15 miljoner kronor jämfört med 2020. Kommunbidraget är baserat på 264 elever, en ökning med 32 elever från föregående år.

Det finns en osäkerhet i budget kring kostnad för skolskjuts och ersättning för extraordinärt stöd/tilläggsbelopp till elever.

Grundsärskola hemkommun			
	Beslutad budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
Nettokostnad totalt, mnkr	108 940	113 994	123 653
Antal elever i grundsärskola	232	249	264
Nettokostnad per elev, tkr	470	458	468

Det finns en stor osäkerhet kring antal elever.

Gymnasieskola hemkommun

Nämndens ansvarsområde omfattar alla Uppsala kommuns elever som har tagits emot i gymnasieskola, oavsett huvudman.

Det finns i gymnasieskolan 18 nationella program varav tolv yrkesprogram och sex högskoleförberedande program. Det finns också fem introduktionsprogram för elever som inte är behöriga till ett nationellt program.

GYMNASIESKOLA, HEKKOMMUN			
Belopp i miljoner kronor	Beslutad budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
Taxor och avgifter exkl. egen nämnd			
Statsbidrag	38	32	31
Försäljning verksamhet andra kommuner samt övriga externa intäkter	151	161	165
Övriga kommuninterna intäkter			5
Summa intäkter	189	193	201
Lämnade bidrag		-2	-2
Köp av huvudverksamhet inom egen nämnd	-725	-712	-741
Köp av huvudverksamhet externa utförare	-296	-293	-312
Övriga kostnader	-58	-67	-74
Avskrivningar			
Summa kostnader	-1 079	-1 074	-1 129
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader			
Summa nettokostnader 1)	-890	-881	-927
Kommunbidrag			
Gymnasieskola (434)	890	890	927
Summa kommunbidrag	890	890	927
Resultat	0	9	0

1) Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Gymnasieskolan har tilldelats 927 miljoner kronor i kommunbidrag för 2021. Kommunbidraget för 2021 har räknats upp med 37 miljoner kronor jämfört med 2020.

Gymnasieskola hemkommun			
	Beslutad budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
Nettokostnad totalt, mnkr	890 385	880 685	927 411
Antal elever i gymnasieskola	7 842	7 648	7 849
Nettokostnad per elev, tkr	114	115	118

Antal elever i gymnasieskola förväntas öka med 1,6 procent jämfört med prognosen för 2020. Osäkerhet råder kring antal elever på programmet språkintröduktion (sprint) samt antal elever på övriga introduktionsprogram.

Gymnasiesärskola hemkommun

Det finns i gymnasiesärskolan sju nationella program. Det finns också individuella program för elever som behöver en utbildning som är anpassad för de egna förutsättningarna.

GYMNASIESÄRSKOLA, HEMKOMMUN			
Belopp i miljoner kronor	Beslutad budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
Taxor och avgifter exkl. egen nämnd			
Statsbidrag	0	0	0
Försäljning verksamhet andra kommuner samt övriga externa intäkter	11	11	9
Övriga kommuninterna intäkter			1
Summa intäkter	11	11	10
Lämnade bidrag			
Köp av huvudverksamhet inom egen nämnd	-56	-56	-54
Köp av huvudverksamhet externa utförare	-6	-4	-6
Övriga kostnader	-5	-10	-10
Avskrivningar			
Summa kostnader	-68	-70	-70
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader			
Summa nettokostnader 1)	-57	-59	-60
Kommunbidrag			
Gymnasiesärskola (435)	57	57	60
Summa kommunbidrag	57	57	60
Resultat	0	-2	0

1) Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Gymnasiesärskolan tilldelas 60 miljoner kronor i kommunbidrag för år 2021. Kommunbidraget för 2021 har räknats upp med 3 miljoner kronor jämfört med 2020.

Ersättningen till gymnasiesärskolan består av grundbelopp i form av ett programpris, ersättning per elev, samt vid bedömt behov ersättning för extraordinärt stöd/tilläggsbelopp.

Osäkra poster utgörs främst av ersättning för extraordinärt stöd/tilläggsbelopp, skolskjutsar samt höstens intag av elever från annan kommun.

Gymnasiesärskola hemkommun			
	Beslutad budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
Nettokostnad totalt, mnkr	56 693	59 093	59 629
Antal elever i gymnasiesärskola	109	108	108
Nettokostnad per elev, tkr	520	547	552

Antalet elever i gymnasiesärskola förväntas ligga kvar på samma nivå som 2020. Elevantalet beräknas därefter sjunka under ett par år.

Nämndens driftsbudget 2021, kommunal huvudman

UTBILDNINGSNÄMNDEN, KOMMUNAL HUVUDMAN			
Belopp i miljoner kronor	Beslutad budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
(Taxor och avgifter)	0	0	0
Statsbidrag	266	299	269
Försäljning verksamhet andra kommuner samt övriga externa intäkter	61	42	32
Nämndinterna intäkter	4 234	4 213	4 319
Övriga kommuninterna intäkter	5	7	8
Summa intäkter	4 566	4 562	4 628
Personalkostnader	-2 979	-2 964	-3 018
Lokalhyror	-705	-696	-727
Övriga kostnader	-860	-862	-859
Avskrivningar	-19	-20	-23
Summa kostnader	-4 563	-4 543	-4 626
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-2	-2	-2
Resultat	1	17	0

Inom samtliga verksamheter finns det osäkerheter när det gäller den pågående pandemin och vilka effekter den kommer ha under 2021. I budgeten ingår inga statsbidrag kopplade till pandemin.

ALLA SKOLFORMER, HUVUDMAN			
Totalt antal barn och elever	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
Antal barn och elever*	36 495	36 157	36 597
varav från annan kommun	1 570	-	1 682

* antal elever i fritidshem ingår inte

Nedan följer budget per verksamhet.

Förskola kommunal huvudman

I förskoleverksamhet ingår verksamheterna allmän förskola, förskola, öppen förskola samt annan pedagogisk omsorg.

FÖRSKOLA, KOMMUNAL HUVUDMAN			
Belopp i miljoner kronor	Beslutad budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
(Taxor och avgifter)			
Statsbidrag	65	73	56
Försäljning verksamhet andra kommuner samt övriga externa intäkter	1	0	1
Nämndinterna intäkter	1 109	1 101	1 116
Övriga kommuninterna intäkter	0	0	3
Summa intäkter	1 174	1 174	1 176
Personalkostnader	-780	-765	-770
Lokalhyror	-176	-173	-181
Övriga kostnader	-216	-226	-222
Avskrivningar	-2	-2	-2
Summa kostnader	-1 174	-1 166	-1 176
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0
Resultat	0	8	0

Statsbidrag till förskola för mindre barngrupper är lägre för 2020/2021 jämfört med tidigare statsbidragsperiod då det ökade. Den lägre nivån får full effekt under 2021. Besked för perioden 2021/2022 kommer i slutet av juni 2021. I budgeten bedöms att bidraget kommer att ligga på samma nivå som för innevarande period.

Från hösten 2021 tillkommer två förskolebussar. Under året flyttar två enheter in i nya lokaler och fyra förskolor flyttar till nya moduluppställningar. Förskolan går in i året med viss överkapacitet på platser. Lokalförändringarna uppskattas ge en högre hyra per barn.

Osäkerheter finns när det gäller den pågående pandemin och vilka effekter den kommer ha under 2021. Det finns också osäkerheter kring lokalkostnader vid lokalanpassningar och moduluppställningar samt återställningskostnader när moduler lämnas.

FÖRSKOLA, KOMMUNAL HUVUDMAN			
Antal	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
Antal barn*	7 858	7 822	7 802
varav från annan kommun	37	-	45

*ekonomiska barn, ej placerade barn

Antalet barn inom förskolan budgeteras att bli något färre än 2020.

Grundskola kommunal huvudman

I grundskoleverksamhet ingår verksamheterna förskoleklass, fritidshem och grundskola.

GRUNDSKOLA, KOMMUNAL HUVUDMAN			
Belopp i miljoner kronor	Beslutad budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
(Taxor och avgifter)			
Statsbidrag	168	182	170
Försäljning verksamhet andra kommuner samt övriga externa intäkter	38	20	13
Nämndinterna intäkter	2 267	2 258	2 320
Övriga kommuninterna intäkter		3	2
Summa intäkter	2 474	2 463	2 505
Personalkostnader	-1 609	-1 598	-1 637
Lokalhyror	-377	-371	-381
Övriga kostnader	-477	-471	-478
Avskrivningar	-10	-11	-12
Summa kostnader	-2 472	-2 451	-2 508
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-1	-1	-1
Resultat	1	12	-3

Statsbidrag till grundskola för likvärdig skola är 102 miljoner kronor för 2021. Det är en ökning jämfört med 2020 men samtidigt upphörde statsbidrag för lågstadiesatsning per 2020-06-30. Nettoeffekten är en ökning med åtta miljoner kronor jämfört med 2020. Skolverket har tagit bort bidragskravet att kommunens kostnad per elev inte ska minska i jämförelse med ett genomsnitt för de senaste tre åren. Bidraget kommer istället följas av skärpta krav på rapportering.

Kommunal grundskola öppnar ingen ny grundskola under 2021. Det är brist på lokaler och därför utökas antal elevplatser till höstterminen med nya moduluppställningar bland annat i Storstoraområdet.

Osäkerheter finns när det gäller den pågående pandemin och vilka effekter den kommer ha under 2021. Det finns också osäkerheter kring lokalkostnader vid lokalanpassningar och moduluppställningar

GRUNDSKOLA, KOMMUNAL HUVUDMAN			
Antal	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
Antal elever	21 606	21 349	21 711
varav elever från annan kommu	203	-	217
Antal elever i fritidshem	8 179	7 901	8 201

Inom grundskola budgeteras antal elever ha en lägre ökningstakt än tidigare år.

Grundsärskola kommunal huvudman

GRUNDSÄRSKOLA, KOMMUNAL HUVUDMAN			
Belopp i miljoner kronor	Beslutad budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
(Taxor och avgifter)			
Statsbidrag	2	2	3
Försäljning verksamhet andra kommuner samt övriga externa intäkter	0	0	0
Nämndinterna intäkter	76	79	84
Övriga kommuninterna intäkter			
Summa intäkter	77	81	87
Personalkostnader	-60	-61	-67
Lokalhyror	-5	-6	-7
Övriga kostnader	-12	-11	-10
Avskrivningar	0	0	0
Summa kostnader	-77	-78	-84
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0
Resultat	0	3	3

Ökningen av antal elever inom grundsärskola medför behov av större lokaler. Lokalhyran utgör därmed en större andel av kostnaderna jämfört med budget 2020. Den budgeterade lokalhyran per grundsärskoleelev ökar med 30 procent jämfört med budget 2020.

Osäkerheter finns när det gäller den pågående pandemin och vilka effekter den kommer ha under 2021.

GRUNDSÄRSKOLA, KOMMUNAL HUVUDMAN			
Antal	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
Antal elever	195	198	215
varav från annan kommun	16	-	13

Inom den kommunala grundsärskolan fortsätter antal elever att öka. Jämfört med budget 2020 ökar antal elever med tio procent.

Gymnasieskola kommunal huvudman

GYMNASIESKOLA, KOMMUNAL HUVUDMAN			
Belopp i miljoner kronor	Beslutad budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
(Taxor och avgifter)			
Statsbidrag	31	41	38
Försäljning verksamhet andra kommuner samt övriga externa intäkter	13	12	9
Nämndinterna intäkter	726	719	745
Övriga kommuninterna intäkter			
Summa intäkter	770	772	792
Personalkostnader	-482	-492	-497
Lokalhyror	-137	-136	-148
Övriga kostnader	-144	-144	-139
Avskrivningar	-7	-8	-8
Summa kostnader	-770	-779	-792
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader	-1	-1	-1
Resultat	-1	-7	-1

Kommunala gymnasieskolan räknar med tolv miljoner kronor i högre hyreskostnader 2021 varav hälften beror på att det är en helårskostnad för den nya gymnasieskolan Ellen Fries, som öppnade i augusti 2020.

Osäkerheter finns när det gäller den pågående pandemin och vilka effekter den kommer ha under 2021.

GYMNASIESKOLA, KOMMUNAL HUVUDMAN			
Antal	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
Antal elever	6 709	6 662	6 746
varav från annan kommun	1 286	-	1 383

För den kommunala gymnasieskolan är elevernas val inför höstterminen en osäkerhet. Antal elever från andra kommuner förväntas öka inom den kommunala gymnasieskolan.

Gymnasiesärskola kommunal huvudman

GYMNASIESÄRSKOLA, KOMMUNAL HUVUDMAN			
Belopp i miljoner kronor	Beslutad budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
(Taxor och avgifter)			
Statsbidrag	1	1	1
Försäljning verksamhet andra kommuner samt övriga externa intäkter	0	0	0
Nämndinterna intäkter	56	56	54
Övriga kommuninterna intäkter			
Summa intäkter	57	57	54
Personalkostnader	-40	-39	-38
Lokalhyror	-9	-9	-9
Övriga kostnader	-8	-8	-7
Avskrivningar	0	0	0
Summa kostnader	-57	-56	-54
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader	0		0
Resultat	0	1	0

Inom den kommunala gymnasiesärskolan medför moduluppställningar ökad lokalkostnad. Det ställs nya myndighetskrav på lokalerna för rullstolsburna elever.

Osäkerheter finns när det gäller den pågående pandemin och vilka effekter den kommer ha under 2021.

GYMNASIESÄRSKOLA, KOMMUNAL HUVUDMAN			
Antal	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
Antal elever	126	126	123
varav från annan kommun	28	-	24

Den kommunala gymnasiesärskolan har färre elever till höstterminen 2021.

Övrig verksamhet kommunal huvudman

Övrig verksamhet avser bland annat den kommunala stiftelsen Jälla Egendom och viss uppdragsutbildning.

ÖVRIGA VERKSAMHETER, KOMMUNAL HUVUDMAN			
Belopp i miljoner kronor	Beslutad budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
(Taxor och avgifter)			
Statsbidrag			0
Försäljning verksamhet andra kommuner samt övriga externa intäkter	9	10	10
Nämndinterna intäkter	0	0	0
Övriga kommuninterna intäkter	5	4	3
Summa intäkter	14	14	13
Personalkostnader	-9	-9	-9
Lokalhyror	-1	-1	-1
Övriga kostnader	-3	-3	-2
Avskrivningar	0	0	0
Summa kostnader	-13	-13	-12
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader			
Resultat	1	1	1

Sammanställning antal barn och elever i hemkommun respektive huvudman

KOMMUNAL HUVUDMAN							
Antal barn/elever per delverksamhet	Budget 2020 *)	varav från annan kommun	Prognos 2020 *)	Budget 2021 *)	varav från annan kommun	Förändring 2021 jmf budget 2020	Budget 2021 andel av totalt antal Ua barn/elever
Förskola inkl pedagogisk omsorg	7 858	37	7 822	7 802	45	-56	64%
Grundskola F-9	21 606	203	21 349	21 711	217	105	81%
Grundskola	196	16	198	215	13	19	77%
Gymnasieskola	6 709	1 286	6 662	6 746	1 383	37	68%
Gymnasiesärskola	126	28	126	123	24	-3	92%
Summa exkl fritidshem	36 495	1 570	36 157	36 597	1 682	102	74%
Fritidshem	8 179	50	7 901	8 201	58	22	82%

* antal barn/elever i kommunal huvudman är inklusive elever från andra kommuner

Nämndens investeringar

UTBILDNINGSNÄMNDEN				
Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Investeringar (Mål och budget)	66	49	58	55
Summa	66	49	58	55

Enligt mål och budget har utbildningsnämnden en investeringsram för 2021 på 49 miljoner kronor. För 2020 var budgeten för investeringar i nya lokaler högre, bland annat för Ellen Fries gymnasieskola. Samtliga investeringsmedel avser den kommunala huvudmannens investeringar för inventarier i samband med nybyggnation och renovering samt reinvesteringar i befintliga förskolor och skolor.

Budgeterade statsbidrag, Hemkommun

RIKTADE STATS BIDRAG, HEMKOMMUN			
Belopp i miljoner kronor		Budget 2020	Budget 2021
Förskola/Fritidshem	Obekväm omsorg	1	0
Förskola	Flyktningmottagande, Migrationsverket	1	0
	Schablonersättning, kommunmottagna	5	3
Summa förskola		6	3
Grundskola	Papperslösa och icke folkbokförda	0	2
	Flyktningmottagande, Migrationsverket	2	1
	Schablonersättning, kommunmottagna	14	8
Summa grundskola		17	10
Gymnasieskola	Nordiska elever	4	4
	RIG	2	2
	Flyktningmottagande, Migrationsverket	7	5
	Schablonersättning, kommunmottagna	12	5
Summa gymnasieskola		24	16
Summa		47	29

Budgeterade statsbidrag, Kommunal huvudman

RIKTADE STATS BIDRAG, KOMMUNAL HUVUDMAN			
Belopp i miljoner kronor		Budget 2020	Budget 2021
Förskola	Mindre barngrupper	56	43
	Lärlönelyftet 87 pers	4	4
	Läslyftet	0	1
	Statlig satsning nyanländas lärande	2	2
	Bättre språkutveckling		2
Summa förskola		63	51
Grundskola	Lågstadiesatsning	18	0
	Höskolestudier specialpedagogik	2	3
	Karriärsteg för lärare	17	18
	Fritidshemsatsningen	0	0
	Läxhjälp	0	0
	Läslyftet	0	0
	Ökad jämlikhet	0	0
	Ökad undervisningstid för nyanlända elever	0	0
	Lärlönelyftet	33	33
	Hälsofrämjande skolutveckling	0	0
	Specialpedagogik för lärande	1	0
	Höskolestudier Sva/Sfi	0	0
	Likvärdig skola	74	102
	Statlig satsning nyanländas lärande	3	3
	Stb för lärarassistenter 2021	3	5
	Övrigt		1
Summa grundskola		153	166
Gymnasieskola	Lärlönelyftet	11	12
	Förstelärare	6	6
	Lektorer	se ovan	se ovan
	Sommar- och feriegymnasium	5	9
	Utveckling av lärlingsutbildning	0	
	Gymnasial lärlingsutbildning	2	2
Summa gymnasieskola		24	29
Summa		239	246

Uppföljningsbilaga till utbildningsnämndens verksamhetsplan 2021

Uppföljningen en del av nämndens interna kontroll

I denna bilaga beskrivs hur utbildningsnämnden följer upp det nationella uppdraget och uppdraget från kommunfullmäktige. Uppföljningen av verksamhetsplan och budget är en grundläggande del av nämndens interna kontroll av verksamheten. Till den interna kontrollen hör också uppföljningen av den särskilda internkontrollplanen.

Uppföljningen av elevernas utveckling och lärande

Nämndens och förvaltningens kvalitetsarbete är främst inriktat på grunduppdraget att ge alla barn och elever förutsättningar att lyckas med sin utbildning och stimuleras i sitt lärande.

Indikatorer

Nämnden prioriterar att följa följande indikatorer. Det bör noteras att det inte kommer att genomföras nationella prov våren 2021. Statistik ska i möjligaste mån visa variation mellan olika förskolor och skolor samt redovisas könsuppdelad. Resultat och analys utifrån indikatorer återkopplas i första hand i kvalitetsrapporter och i kvalitetsredovisningen. Särskild vikt läggs vid indikatorn om grundskolans årskurs 6 och fördjupad analys kommer i den delen tas upp i grundskoleutskottet.

Inriktningsmål 2

- Elevenkät, ”Jag känner mig trygg i skolan”, Andel (%) positiva svar (två svarsalternativ: Stämmer mycket bra och Stämmer ganska bra)

Inriktningsmål 6

- Andel (%) barn inskrivna i förskola
- Andel positiva svar (%) på samtliga frågor i föräldraenkäten inom förskola och pedagogisk omsorg
- Grundskola åk 9, andel (%) elever med behörighet till yrkesinriktade program på gymnasiet
- Grundskola åk 9, genomsnittligt meritvärde (17 ämnen)
- Grundskola åk 9, andel (%) elever med meritvärde om minst 300 p, kommunal skola
- Grundskola åk 6, andel (%) elever med godkänt alla ämnen

- Gymnasiet, andel (%) elever med examen inom 3 år
- Gymnasiet, genomsnittlig betygspoäng efter avslutad gymnasieutbildning
- Andel närvaro i grundskola respektive gymnasieskola
- Andel oanmäld frånvaro i grundskola respektive gymnasieskola

Dialog

Ovanstående indikatorer följs kontinuerligt upp av utbildningsdirektören i månadsdialoger med skolformschefer samt av skolformschefer i resultatdialoger med rektorer.

Rapporter och analyser

Aktuella resultat och rapporter finns kontinuerligt tillgängliga för nämnden i en webbportal.

Varje förskoleområde och skolenhet i kommunal regi gör årligen i en styrd mall en **enhetsanalys** där de aktuella resultaten för enheten framgår och vilken bedömning och analys som ansvarig chef gör.

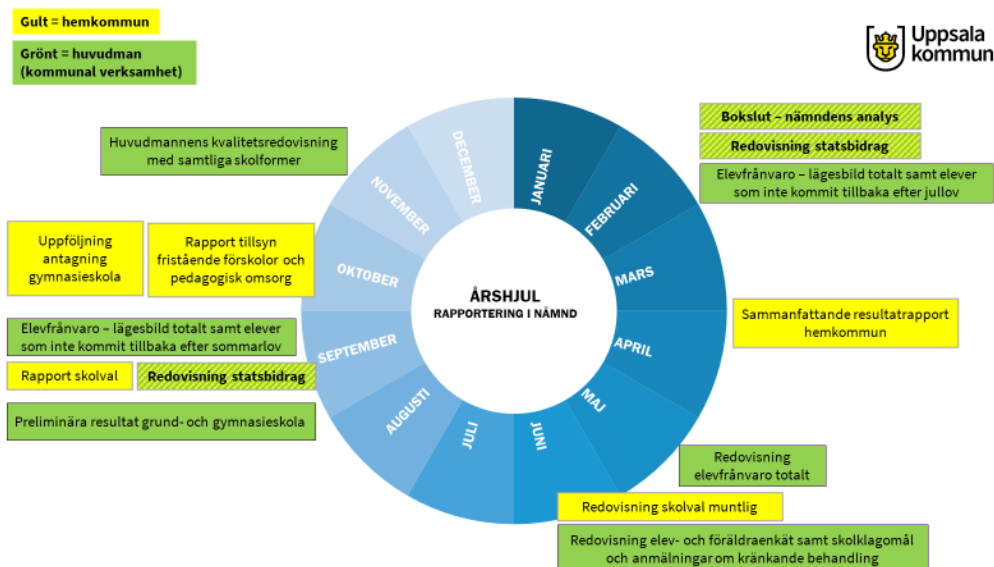
Enhetsanalyserna ger underlag för en samlad årlig rapport och analys, **kvalitetsrapporter**, för respektive skolform i kommunal regi. Utifrån dessa görs också en summerande **kvalitetsredovisning** för hela verksamheten i egen regi.

I samband med att nationella resultat blir tillgängliga sammanställs en **sammanfattande resultatrapport** som innehåller resultat för samtliga skolformer och för både kommunalt och fristående driven verksamhet.

Viss resultatredovisning och analys av kunskaps- och enkätresultat redovisas också i samband med delårs- och helårsbokslut.

Nämndens årshjul

Bilden nedan visar planeringen för årlig redovisning av uppföljning och analys till nämnden vad gäller både ansvaret som huvudman och som hemkommun. När resultat presenteras i nämnden (medarbetarundersökningen, elev- och föräldraenkäter, kunskapsresultat) ska särskilt redovisas de i likvärdighetsarbetet utvalda enheterna.



Internkontrollplanen (IKP)

Varje år görs riskinventeringar och en riskförteckning görs. Den bildar underlag för en internkontrollplan där risker tas upp som inte tas om hand i samband med den uppföljning som redovisas ovan. Riskförteckningen och internkontrollplanen är viktiga delar av nämndens interna kontroll och redovisas i separata dokument.

Uppföljning av uppdrag i verksamhetsplanen

I samband med delårsrapport och bokslut görs en kommentar kring arbetet med samtliga uppdrag i verksamhetsplanen. Därutöver sker särskilda återredovisningar av vissa uppdrag i verksamhetsplanen eller internkontrollplanen enligt planeringen nedan.

Ordförande bedömer under året om det finns behov av att göra justeringar i planeringen.

Månad	Redovisning från VP och IKP
8 april	IKP: Avstämning lokalförsörjning 2.5 Kommunala aktivitetsansvaret
5 maj	6.10 Särskilt begåvade 6.13 Fler barn i förskola, avstämning förslag
24 maj	8.5 Digital skolstart 6.24 Särskilda undervisningsgrupper 6.1 m fl. Delrapport om utvecklingslärare, fokusdagar och fördelning av likvärdighetsbidraget
21 juni	8.6 Fristående förskolor i antagningssystem
6 september	1.5 Intern resursfördelning för ökad likvärdighet 1.6 Redovisning pedagogiska ersättningar

27 september	IKP: Avstämning lokalförsörjning 1.1 Jämställdhetsanalys I samband med delårsredovisningen fördjupat presentera: 6.12 Undervisning i förskola 6.18 Hedersrelaterat våld och förtryck 6.21 Förväntansdokument 6.22 Nationella minoriteter 8.4 Idrottsutbildningar
25 oktober	1.3 Utvärdering NPF-satsning 6.11 Övergångar 6.13 Fler barn i fritidshem, kartläggning och förslag 9.7 Arbetsmiljöanalys inklusive resultat från medarbetarundersökning
17 november	2.1 Uppföljning närvarokoordinatorer 6.14 Genomlysning, samverkan mm för elever med stort stödbehov
8 december	5.3 Yrkesprogrammets attraktivitet 9.1 Kompetensförsörjningsplan