



Delårsrapport 2

Grundskola 2023

Gäller 2023

Ärendenr Rapportering 2023

Version [1.0]

Delårsrapport 2 – Grundskola 2023

Innehåll

1 Händelser av väsentlig betydelse.....	2
1.1 Kompetensförsörjning.....	2
1.2 Omvärlden.....	2
1.3 Statsbidrag	2
1.4 Lokala satsningar (pågående utvecklingsarbete).....	3
1.5 Lokalförsörjning	3
2 Förväntad utveckling.....	4
3 Måluppfyllelse samhällsperspektivet	5
4 Måluppfyllelse verksamhetsperspektivet.....	6
5 Väsentliga personalförhållanden.....	7
5.1 Personalvolym.....	7
5.2 Sjukfrånvaro	8
6 Ekonomisk uppföljning	8
6.1 Periodens resultat	8
6.2 Nettokostnadsutveckling	9
6.3 Årsprognos	10
6.4 Åtgärder för att begränsa prognostiserat underskott	11
6.5 Investeringar	11

1 Händelser av väsentlig betydelse

1.1 Kompetensförsörjning

Fortsatta utmaningar med att bemanna alla skolor på Gotland med behöriga lärare . Utmaningar finns i både i grundskola och anpassad skola. Svårigheten att få tag på behöriga lärare är en negativ arbetsmiljöfaktor och påverkar deras sammanhängande semester i de fall de behöver avbryta för att hantera rekryteringar.

Det är särskilt svårt att rekrytera behöriga lärare i anpassad skola där dubbel lärarbehörighet krävs (speciallärarinriktning funktionsnedsättning krävs.) Även grundskolan i år 7-9, där fysik, teknik, matematik och engelska nämns från rektorer. . Även lärare i moderna språk saknas och där bedrivs fjärrundervisning på några enheter för att lösa behovet. Det är även stor brist på lärare i de praktiskt estetiska ämnen och det gäller hela grundskolan. Behöriga lärare för fritidshem en stor utmaning att få tag på.

I den kartläggning av fritidshemmen som gjorts framgår att 23 avdelningar av 55 saknar behörig fritidspedagog eller lärare i fritidshem. Det innebär att fritidshem med flera avdelningar får dela på behörig personal och att några skolor helt saknar behörig personal. För att hjälpa upp bristen anställs förskollärare, fritidsledare eller socialpedagoger.

Bristen på SVA-lärare är stor, vilket blivit särskilt tydligt under året då det kommit många elever från Ukraina. En tjänst som förstelärare i SVA lyses och tillsattes. Försteläraren blir nätverksansvarig för befintliga SVA-lärare och för att stötta nya och/eller oerfarna i den mån det är möjligt. Utan undervisning i svenska som andraspråk kommer det att ta tid för nyanlända elever att anamma det nya språket. Det drabbar särskilt de äldre eleverna som får svårigheter att nå uppsatta mål. I Skolverkets satsning på nyanländas lärande är en insats att utbilda fler lärare i SVA. Samarbetet med skolverket kommer ske 2023-2025.

1.2 Omvärlden

Oron kvarstår i vår omvärld men inflödet av nyanlända till Lotsen har avtagit under våren. Det finns för närvarande ingen gruppverksamhet på Lotsen. Personal på Lotsen arbetar med att stödja elever på prioriterade skolor. Flest elever från Ukraina finns i Klinteskolan, det är en av de prioriterade skolorna. Det finns ca 60 elever i Gotländska grundskolan från Ukraina. Bryggan fortsätter att arbeta med förebyggande insatser och integration i svenska samhället, samarbetet med områdespoliser är gott.

1.3 Statsbidrag

Grundskolan har blivit tilldelade medel från skolverket för att satsa på språk och kunskapsutvecklande arbetssätt för regionens alla lärare. Även utbildning till svenska som andra språklärare (SVA) ingår i kompetensutvecklingsatsningen som pågår 2023-2025.

Grundskolan har sökt medel från Länsstyrelsen för att fortsätta arbetet med våldspreventiva insatser och öka jämställdhet. Insatserna riktar sig till både personal och elever i bl.a. "Agera tillsammans" om är en lektionsserie för elever. Vår satsning riktar sig mot Sudret skolområde år 4-6 för att senare spridas till fler skolområden på Gotland.

1.4 Lokala satsningar (pågående utvecklingsarbete)

Grundskolan Gotland satsar på språk och kunskapsutvecklande arbetssätt för alla lärare 2023-2025 i samarbete med skolverket och lärarfortbildningar. Analys av resultat och screeningar ligger bakom denna satsning framåt. Arbetet med PDV pågående dödligt våld behöver utvecklas inom grundskolan, både med handlingsplaner och olika inrymningsövningar. Gymnasieskolans arbete kan vara lärodomar att använda även inom grundskola.

Efter utvärdering har beslutats att samverkanspiloten "FOSSAM" mellan socialförvaltningen, hälso- och sjukvårdsförvaltningen och utbildnings- och arbetslivsförvaltningen, kallat FOSSAM övergår till permanent verksamhet från hösten- 23. Där ingår socialtjänstens öppna insatser och myndighetsida, Första linjen, barn- och elevhälsan samt utbildnings- och arbetslivsförvaltningen.

Samarbetet med polis, socialtjänst, ungdomsverksamhet och skola har utvecklats, Med framarbetade samtycken blir det lättare att samverka kring unga som riskerar ett utanförskap. Socialpedagoger har tagit stort ansvar i detta arbete då det kan vara svårt att förankra hos vårdnadshavare. En kompletterande rutin vid överlämning kring trygghet och studiero har arbetats fram tillsammans med gymnasiet och den har underlättat elevers övergång till gymnasiet.

Handlingsplanen för öka skolnärvaro har implementerats på skolorna och viss revidering kommer att ske augusti- 23 för att den skall göras än mer användarvänlig. Handlingsplanen skall nu vara en naturlig del för att främja skolnärvaro och ge tidiga insatser.

Åtta skolor deltar i utvecklingsprojektet Lika-Olika. Norra Gotlands skolor startade i juni-23. Det är ett samarbete som ska pågå under tre år med syfte att främja medmännisklighet och motverka fördomar och rasism. Det här året har fokus legat på värderingar och fördomar med fokus på mänsklig samvaro och hur vi fungerar och vad vi har för grundläggande behov för att kunna nå kunskapsmålen och bli våra bästa jag. Mary Juusela från Lika - Olika har under APT inspirerat personal, genomfört en temadag med elever samt inspirerat vårdnadshavare under en kvällsföreläsning.

Förstelärarna fortsätter sin processledarutbildning och avslutar den dec-23. Det är en bra utbildning som uppskattas av deltagarna. Utvärdering kommer att ske med hjälp av stöd och utbildning, så vi tar vara på den nyvunna kompetensen i Region Gotland.

1.5 Lokalförsörjning

Lokalbrist

Det råder stor lokalbrist för flera av våra enheter. Anpassade skolformerna har akuta lokalbehov då inflödet av elever ökar. Behoven är på varje skola där de befinner sig, även behov av fritidslokaler är stort då efterfrågan av anpassat fritidshem ökar. Som nuläget är kan Anpassade grundskolan inte ta emot alla aktuella elever, vilket gör att de behöver integreras i den ordinarie verksamheten vilket inte är bra ur ett elevperspektiv. Flera förslag på lokaler finns, men det är svårt att få till ett beslut. Diskussionen kring området Hackspetten pågår. Det finns lokaler i direkt anslutning till Polhemsskolan som i dagsläget hyser arbetsplatser för vuxna. Ett förslag är att hitta andra lokaler till dem för att lösgöra lämpliga lokaler för elever i direkt anslutning till Polhemsskolans gård och matsal. Det är en stor och knepig fråga då många verksamheter är inblandade. Det är viktigt att lösa denna komplexa fråga att lösa framåt.

Även Gotlands resursskola behöver mer utrymme, till ht -23 öppnas en filial i Vänge för att kunna ta emot fler elever som är i behov av resursskola. Del av lokaler på Lövsta sägs upp i dec-23 och måste ersättas med andra lösningar. Även ventilationsproblem finns i ett av husen, där är en anmälan till arbetsmiljöverket gjord.

Även grundskolan brottas med lokalbrist. På vissa håll är det stor problematik, avsaknad av idrottshall och salar för praktiskt estetiska ämnen på skolorna gör att eleverna får skjutas eller gå till annan skola för att kunna lösa undervisning.

Idrottshall i Roma och runt Solbergaskolan planeras, det skulle lösa stor del av problematiken.

Arbetet med nya Alléskolan fortskrider enligt planerna och nu längtar alla att få flytta in i den nybyggda skolan till hösten -24. Skolledning har påbörjat arbetet med hur de ska arbeta i de nya lokalerna. Två skolor ska bli en och både skola och fritids ska få goda förutsättningar för sitt arbete.

2 Förväntad utveckling

Särskolan bytte namn till anpassad grundskola och anpassat gymnasium 2 juli-23. Anpassade skolan har nu varit inom grundskolans paraply i ett år och vi upplever att både grundskola och särskola är vinnare och att samarbetet mellan verksamheterna har utvecklats. Kollegiet för särskolan och grundskolans rektorer har utökats och vi upplever kollegiala vinster då vi lär av varandra.

Nuvarande organisation med många små enheter är den grundläggande svårigheten att få ekonomi i balans om inte ytterligare medel skjuts till för att kompensera. Dialog med politik kommer ske under hösten 23 gällande skolstruktur på Gotland under rådande ekonomi. Ett ökat antal elever i behov av särskilt stöd samt ökande psykisk ohälsa hos elever påverkar också ekonomin. Många av dessa elever har behov av en personal som finns nära hela tiden. Även statsbidrag som försvunnit försvårar det ekonomiska läget under 23-24.

Problematik kvarstår på att bemanna skolor med behöriga lärare. Särskilt svårt är att få behöriga lärare år 7–9 samt lärare i praktiskt estetiska ämnen. Lärare i fritidshem är också en svårrekryterad grupp med få behöriga sökande. Bristen på SVA-lärare är stor, rekryteringskampanjer pågår löpande och även uppmuntran till att utbilda sig till SVA-lärare. Utan undervisning i svenska som andraspråk kommer det att ta tid för eleverna att anamma det nya språket, särskilt för de lite äldre eleverna, och därmed försvåras elevernas möjligheter att nå uppsatta mål.

Trots insatser och ny handlingsplan för att öka skolnärvaro kvarstår frånvaroproblematik. Skola och elevhälsa måste arbeta än mer förebyggande vad gäller upptäckt och insatser men också kring trygghetsskapande arbete. Satsningen på Högbyskolan och Klinteskolan med fullföljd utbildning har gett resultat för elevers närvaro och trygghet och trivsel. Vi kan även se i meritvärden i år 9 att båda skolorna ökar, det är mycket glädjande. Handlingsplanen för ökad närvaro är nu implementerad på alla grundskolor på Gotland, vi hoppas kunna se frukt av detta framåt i fler skolor. Tidiga insatser i samarbete med elevhälsa, vårdnadshavare och andra aktörer som socialtjänst, första linjen och BUP samt habilitering är det effektivaste skyddet mot problematisk skolfrånvaro och motverka psykisk ohälsa.

Solbergaskolan tidigare år 4–9, går mot att bli en ren högstadieskola. läsåret 23/24 är sista året med mellanstadium med år 6. År 4 och 5 har nu har hänvisats till Tjelvarskolan.

Modersmålsenheten/ Lotsen har fortsatt beredskap att ta emot elever från Ukraina i de gotländska skolorna, då kriget inte ser ut att upphöra. Då antalet personer på Gotland som pratar ukrainska är begränsat är det svårt att rekrytera lämplig personal i den omfattning vi skulle behöva. Då eleverna efter sin tid i Lotsen blir utspridda på olika skolor, främst på landsbygden, blir arbetet att tillgodose elevernas behov resurskrävande.

Behovet av olika lokaler är fortfarande stort för både resursskola, grundskola och anpassade skolan. Särskilt stort behov av idrottshallar samt lokaler för praktiskt estetiska ämnen: Resursskolan planerar för att samlokalisera Tal- och språk F-6 på Polhemsskolan läsåret 24-25 samt utöka Lövstas verksamhet vilket kräver nya eller andra lokaler. Filial i Vänge skola startar till hösten -23 med gruppundervisning för elever i resursskola.

3 Måluppfyllelse samhällsperspektivet

Mål	Bedömning
01. Alla fullföljer gymnasiet och har förutsättningar för ett livslångt lärande	Delvis uppfyllt

Kommentar:

Andel behöriga till gymnasiet har tyvärr sjunkit något från 227 poäng år 2022 till 216 poäng år 2023. Analysdag kring detta kommer att genomföras med rektorer tidig höst -23.

Däremot har meritvärden i år 9 jämnats ut, differens 2022 var 56 poäng år 2023 33 poäng. Det är glädjande att likvärdighet ökar i meritpoäng mellan olika högstadieskolor.

02. Befolkningen har likvärdiga förutsättningar för en god och jämlik hälsa och alla barn har goda uppväxtvillkor	Delvis uppfyllt
---	-----------------

Kommentar:

Meritvärden i år 9 jämnats ut, differens 2022 var 56 poäng år 2023 33 poäng. Det är glädjande att likvärdighet ökar i meritpoäng mellan olika högstadieskolor. Fortsatt arbete/översyn för att skapa ökad likvärdighet under ht -23 med rektorer i dialog med politik. Tillgång till specialpedagogisk kompetens och elevhälsa är inte likvärdig för alla grundskolor på Gotland.

Mål	Bedömning
-----	-----------

Mål	Bedömning
07. Gotlands klimatavtryck minskar	Delvis uppfyllt

Kommentar:

Svenska skolan berörs i olika delar av de globala hållbarhetsmålen i Agenda 2030. Miljöundervisning och lärande för hållbar utveckling är inskrivna i läro-, kurs- och ämnesplanerna. Miljö och hållbar utveckling är inte ett eget ämne i grundskole- och gymnasieutbildningen. Tanken är att miljö- och hållbarhetsperspektiven jämte de historiska, internationella och etiska perspektiven ska genomsyra all undervisning oberoende av kurs eller ämne.

4 Måluppfyllelse verksamhetsperspektivet

Mål	Bedömning
11. Alla som nyttjar Region Gotlands tjänster kan vara medskapande och blir respektfullt bemötta	Delvis uppfyllt

Kommentar:

Tillgänglig lärmiljö är en del av skolans systematiska kvalitetsarbete. God systematik för klagomål och skolinspektionsärenden finns med stöd av stöd och utvecklingsavdelning.

12. Hög kvalitet och effektiva processer i verksamhet och tjänster säkras genom ständiga förbättringar, digitalisering, innovation och förnyelsesprång	Delvis uppfyllt
--	-----------------

Kommentar:

Tillsättning av verksamhetsutvecklare och ledningsstöd för grundskolan Gotland har tillfört bättre systematik och uppföljning av våra pågående processer. Årshjul för kompetensutveckling över tid har upprättats och bygger på de analyser vi gjort från screeningar, betyg och skolinspektionsrapporter.

Mål	Bedömning
13. Region Gotland präglas av en tillitsbaserad kultur	Delvis uppfyllt

Kommentar:

Bra resultat i stora delar gällande medarbetarenkät 2023. Grundskolan gör förflyttningar inom olika områden till det positivare. Grundskolans rektorer ger gott betyg i medarbetarenkät för tillitsbaserat ledarskap i grundskolan. Arbetet kring upplevd stress hos rektorer och medarbetare behöver intensifieras och åtgärdas till det bättre. Ett pilotprojekt kring lärares arbetsmiljö har genomförts under 2023. Arbetet kring detta fortsätter ht 23.

14. Region Gotland lyckas kompetensförsörja genom aktivt och strategiskt arbete	Ej uppfyllt
---	-------------

Kommentar:

Gemensam satsning med rekryteringskampanj för lärare fortsätter under 2023. Det blir svårare och svårare att rekrytera behöriga lärare på våra skolor. Allra svårast på högstadiet på våra skolor på landsbygden. Samarbetet med Uppsala universitet fortsätter, kontaktlärare fortsätter sitt arbete som skall stärka samarbetet med Uppsala universitet, samt göra utbildning än mer verksamhetsnära. Fortsatt arbete med gemensamt arbete kring kompetensförsörjningsplan tillsammans med HR och rektorer.

15. Region Gotland är en hälsofrämjande organisation där det aktiva förebyggande arbetsmiljöarbetet är i fokus	Delvis uppfyllt
--	-----------------

Kommentar:

Medarbetarenkäten ger bra resultat inom många områden. Dock pekar upplevd stress åt fel håll, fler medarbetare och rektorer upplever stress i sin arbetsmiljö. Arbete pågår både med lärare och skolledares arbetsmiljö, bl.a. i form att ett pilotprojekt för lärares arbetsmiljö.

Positiv är att flera olika rörelsesatsningar och rastaktiviteter införts i grundskola. Första linjen är nu permanent för att stödja elever som upplever ohälsa. Elevhälsa ökar sina insatser för att arbeta än mer förebyggande och hälsofrämjande men vår spridda skolorganisation gör arbetet svårare för elevhälsan att kontinuerligt närvara på alla våra skolor.

5 Väsentliga personalförhållanden

Anpassade skolans personal har tillförts grundskola och ökar personalvolym med 60.7 personer. Grundskolans personal har ökat med 25.6 personer. Även om antalet medarbetare ökar något upplever både lärare och skolledare stress i sin arbetsmiljö. Arbetet kring lärare och skolledares arbetsmiljö behöver fortsätta. Grundskolan behöver arbeta vidare med "överanställning" för att minska behovet av timvikarier i våra verksamheter. Grundskolans utsatta ekonomi har försvårat det arbetet.

5.1 Personalvolym

	Antal anställda Jul 2023	Förändring mot Jul 2022	Antal årsarbet enl anst avtal Jul 2023	Förändring mot Jul 2022
Alla anställningsformer	1 081	110	1 062	112
Tillsvidare	884	119	869	118
Tidsbegränsad	206	-5	194	-5

Antal anställda: Antal anställda personer. Antal årsarbetare enl. anställningsavtal: Summan av överenskommen sysselsättningsgrad uttryckt i årsarbetare.

	Heltidsarbetare Jan - Jul 2023	Heltidsarbetare Jan - Jul 2022	Förändring
414 Grundskola	660.0	584.8	75.3
41400 Chef för Grundskolan	43.4	42.1	1.3
41411 Norra Gotlands SO	59.5	25.8	33.7
41413 Rektor Slite SO	0.2	33.3	-33.1
41421 Rektor Solberga SO	58.9	55.7	3.2
41422 Tjelvar SO	15.5	17.5	-2.1
41423 Rektor Humlegården SO	29.6	29.4	0.2
41424 Rektor Norrbacka/ST Hans	45.7	44.2	1.5
41425 Rektor Väskinde SO	29.7	29.4	0.3
41426 Gotlands resursskola	19.5	15.9	3.6
41431 Rektor Södervärn SO	43.9	41.1	2.9
41432 Rektor Lyckåker SO	20.0	21.8	-1.8
41433 Västerhejde/Eskelhem SO	32.1	29.3	2.8
41434 Rektor Gråbo SO	29.3	28.6	0.7
41435 Rektor Terra Nova SO	20.5	20.6	0.0
41441 Rektor Roma SO	58.4	55.3	3.1

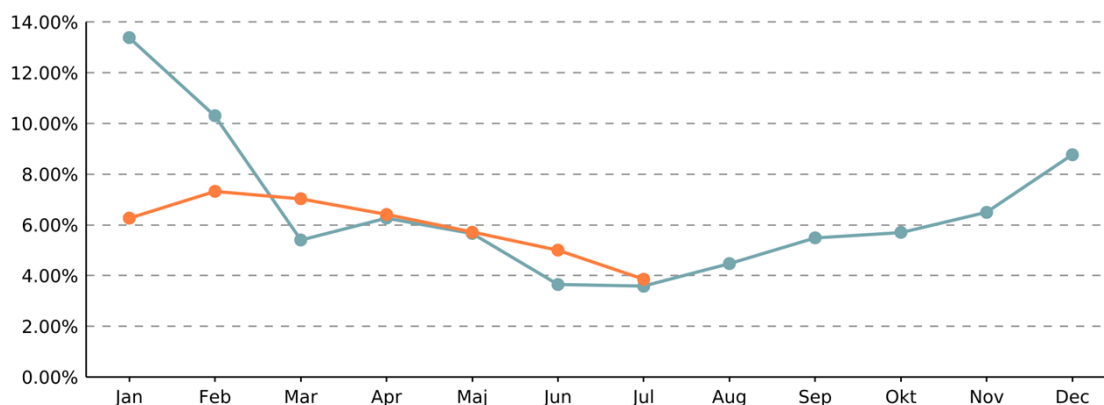
41451 Rektor Klinte/Sanda SO	38.1	35.9	2.2
41452 Rektor Sudret SO	63.7	58.4	5.3
41453 Klinte resursskola		0.6	-0.6
41491 Särskolechef	3.0		3.0
41492 Rektor särskoleområde 1	12.1		12.1
41493 Rektor särskoleområde 2	20.8		20.8
41494 Rektor särskoleområde 3	16.0		16.0

Här visas faktisk arbetad tid (produktionstid) uttryckt i heltidsarbetare. Den tid en anställd är ledig/frånvarande (ej produktionstid) är borträknad. Tabellen presenteras med en decimal vilket innebär att viss avrundning sker.

5.2 Sjukfrånvaro

	Sjuktal % Jan - Jul 2023	Sjuktal % Jan - Jul 2022	Förändring % enheter
Alla	6.17%	7.26%	-1.09
Kvinna	6.60%	7.79%	-1.19
Man	5.11%	6.02%	-0.91

Sjuktal visar hur stor andel av den avtalade anställningstiden för perioden anställda varit frånvarande p.g.a. sjukdom.



Här visas sjuktal månad för månad under 2023 (orange linje) samt sjuktal månad för månad under 2022 (blå linje).

Sjuktal har minskat under perioden med 1,56 % det är glädjande.

Mäns sjuktal har minskat något mer än kvinnors.

6 Ekonomisk uppföljning

6.1 Periodens resultat

Kontostruktur	Budget Jan - Aug 2023	Utfall Jan - Aug 2023	Avvikelse Jan - Aug 2023	Utfall Jan- Aug 2022

Resultat	-54 173	-76 541	-22 367	-26 239
INTÄKTER	369 048	359 748	-9 300	339 131
Taxor och Avgifter	0	-5	-5	-3
Statsbidrag	34 715	37 213	2 498	43 285
Försäljning vara/tjänst	13 923	1 643	-12 280	598
Intern resursfördelning	320 410	320 886	475	295 239
Övriga intäkter		12	12	12
KOSTNADER	-423 221	-436 289	-13 067	-365 370
Personal	-399 711	-408 978	-9 267	-347 550
Köp av tjänst	-3 168	-6 244	-3 076	-4 818
Köp huvudverksamhet		-45	-45	-102
Förbrukn. mtrl	-10 954	-10 342	612	-8 597
Lokaler	-100	-261	-162	-267
Intern resursfördelning	-1 333	-855	478	-172
Övriga kostnader	-7 955	-9 563	-1 608	-3 864

I tabellen visas intäkter och kostnader för perioden, både budgeterade och redovisade samt budgetavvikelsen i tkr. I sista kolumnen finns även fjolårets redovisade intäkter och kostnader för perioden.

I tabellen är jämförelsen mellan åren 2022 och 2023 missvisande. Anpassad skola ingår under grundskolan från och med 2023, för år 2022 redovisades anpassad skola separat. I jämförelserna mellan åren kommer hänsyn tas till detta. Kommentarer och jämförelser avser perioden januari – augusti, inklusive anpassad skola.

I jämförelse mellan åren har periodens resultat försämrats med 20,1 miljoner kronor vilket kan förklaras av de minskade statsbidragen på 7,2 miljoner kronor för perioden samt ökade kostnader för löner.

6.2 Nettokostnadsutveckling

Kontostruktur	Utfall Jan - Aug 2023	Utfall Jan- Aug 2022	Förändring	Förändring %
Resultat	-76 541	-26 239	-50 301	192%
INTÄKTER	359 748	339 131	20 617	6%
Taxor och Avgifter	-5	-3	-1	38%
Statsbidrag	37 213	43 285	-6 072	-14%
Försäljning vara/tjänst	1 643	598	1 045	175%
Intern resursfördelning	320 886	295 239	25 646	9%

Övriga intäkter	12	12	0	-4%
KOSTNADER	-436 289	-365 370	-70 918	19%
Personal	-408 978	-347 550	-61 428	18%
Köp av tjänst	-6 244	-4 818	-1 426	30%
Köp huvudverksamhet	-45	-102	57	-56%
Förbrukn. mtrl	-10 342	-8 597	-1 745	20%
Lokaler	-261	-267	6	-2%
Intern resursfördelning	-855	-172	-684	399%
Övriga kostnader	-9 563	-3 864	-5 699	147%

I tabellen redovisas periodens faktiska intäkter och kostnader för innevarande år och föregående år i tkr. I kolumn tre och fyra visas förändringen mellan åren i tkr respektive procent.

Text från delårsrapport 1:

Nettokostnadsutvecklingen har för perioden ökat med 20,1 miljoner kronor och motsvarar 38% inklusive anpassad skola. I tabellen för år 2023 ingår anpassad skola vilket de inte gjorde 2022,

Intäkter

Intäkterna är totalt 19 miljoner kronor högre för perioden 2023 jämfört med 2022. Statsbidragen har minskat med 7,2 miljoner jämfört med 2022 motsvarande 16%. Den interna resursfördelningen har ökat med 25,6 miljoner kronor, vilket kan förklaras med ett ökat elevbidrag, bland annat för att kompensera för det högre personalomkostnadspålägget.

Kostnader

Kostnaderna är totalt 39,8 miljoner kronor högre jämfört med 2022, ökningen motsvarar 10%, den största procentuella avvikelsen har övriga kostnader med 22% vilket motsvarar 1,7 miljoner kronor. Personalkostnaderna har ökat med 36,9 miljoner kronor motsvarande 10%. För att jämföra över åren bör hänsyn tas till löneökningar för 2022 samt ett högre pålägg för 2023 jämfört med 2022 motsvarande 10 miljoner kronor för perioden. Under gruppen övriga kostnader ses en ökning med 1,6 miljoner kronor motsvarande 22%, det är framför allt ökade kostnader för skolskjuts. Förbrukningsmaterial har ökat med 5% vilket förklaras med ökade kostnader för livsmedel. Köp av tjänst har ökat med 17%, förklaringen är ökade priser för pedagogiska luncher.

6.3 Årsprognos

Kontostruktur	Budget 2023	Senaste prognos 2023	Avvikelse	Utfall 2022
Resultat	-79 980	-101 470	-21 490	-33 392
INTÄKTER	554 969	549 476	-5 493	524 180

Taxor och Avgifter	0		0	-4
Statsbidrag	52 078	55 247	3 170	69 203
Försäljning vara/tjänst	20 886	3 106	-17 780	2 736
Intern resursfördelning	482 005	491 123	9 118	452 216
Övriga intäkter				30
KOSTNADER	-634 949	-650 946	-15 997	-557 572
Personal	-599 653	-611 582	-11 930	-524 271
Köp av tjänst	-4 781	-6 543	-1 763	-9 012
Köp huvudverksamhet		-49	-49	-121
Förbrukn. mtrl	-16 432	-16 837	-405	-16 421
Lokaler	-150	-140	10	-440
Intern resursfördelning	-2 000	-1 296	704	-361
Övriga kostnader	-11 934	-14 498	-2 565	-6 946

I tabellen visas årsbudget och aktuell årsprognos för utfallet samt budgetavvikelse. I sista kolumnen finns även föregående års redovisade intäkter och kostnader.

Prognosen för helåret visar ett negativt resultat på 21,5 miljoner kronor jämfört med budget. I tabellerna som visar periodens resultat och nettokostnadsutvecklingen kan det utläsas att intäkterna för statsbidrag minskar. Statsbidrag som upphör 2023 jämfört med 2022 uppgår till totalt 12,3 miljoner kronor på helår. Budgeterade intäkter för försäljning vara/tjänst är 20,9 miljoner kronor medan prognosen är 3,1 miljoner kronor. Förklaringen är att det vid budgetarbetet inför 2023 fattades 18 miljoner kronor för att få budgeten i balans, det lades då en buffert med förväntade intäkter. Personalkostnaden ökar jämfört med budget med 13,1 miljoner kronor, det kan förklaras med ett ökat antal elevassistenter framförallt på anpassad skola som har ett högt elevintag inför höstterminen. På anpassad skola ökar även skolskjutsar vilket beror på ökat antal elever.

6.4 Åtgärder för att begränsa prognostiserat underskott

Åtgärdsplaner har skrivits av rektorer och överlämnats över till politik. Bedömningen är att ca 2,5 miljoner kan vara möjliga att spara men det drabbar elever i behov av särskilt stöd. Det innebär personalminskning för skolor med underskott.

6.5 Investeringar

Projektstruktur	Budget 2023	Utfall 2023 Jan- Aug	Avvikelse budget 2023	Aktuell prognos 2023 Inmatning	Aktuell prognos 2024 Inmatning
Investeringsprojekt	-85 460	-8 041	77 419	-85 460	
25001 Säkerhetsanordningar	-320	-289	31	-320	

25002 IT	-500	-4 139	-3 639	-500
25003 IT Surfplattor	-4 500	-56	4 444	-4 500
25007 Förskoleplatser	-1 100	-293	807	-1 100
25013 Särskolan, handik.hjälp	-490	-83	407	-490
25023 Övriga bygginv/anordninga	-1 250	-185	1 065	-1 250
25031 Återanskaffning	-3 800	-2 995	805	-3 800
25047 Södervärnskolans	-2 000		2 000	-2 000
25049 Sanda förskola	-17 500		17 500	-17 500
25050 Romaskolan	-50 000		50 000	-50 000
25051 Vänge skola	-1 600		1 600	-1 600
25055 Alléskolan	-2 400		2 400	-2 400