
Resultatutveckling grundskolan 2019 till 2023

barn- och utbildningsnämnden

Datum 2024-01-31
Ärendenr BUN 2024/99

Version [1.0]

Innehåll

1. Sammanfattning	3
2. Inledning	3
2.1 Grundskolans resultatutveckling 2019 till 2023	4
2.2 Grundskolans resultatprognos 2022-2024	5
3. Resultatutveckling för skolområdena	6
3.1 Chef grundskolan.....	6
3.2 Modersmålsundervisning	6
3.3 Gotlands norra so	7
3.4 Roma so	7
3.5 Solberga so	8
3.6 Tjelvar so.....	8
3.7 Humlegården so	9
3.8 Norrbacka/S:t Hans so	9
3.9 Väskinde so	10
3.10 Södervärn so	10
3.11 Lyckåker so	11
3.12 Västerhejde/Eskelhem so.....	11
3.13 Gråbo so	12
3.14 Terra Nova so	12
3.15 Klinte/Sanda so	13
3.16 Sudret so.....	13

Grundskolans resultatutveckling

1. Sammanfattning

Rapportens innehåll visar på ett ansträngt ekonomiskt läge för grundskolan. För att avdelningen grundskola ska uppnå ett balanserat resultat för år 2024 och åren framåt krävs kraftfulla åtgärder. För att hejda den negativa kostnadsutvecklingen föreslås att grundskolans resultatenheter och skolområden får ett resultatförbättringskrav och beläggs med vakansprövning, en särskild anställningsprövning för alla nya anställningar och vakanser inom ett skolområde eller resultatenhet, vakansprövning sker i samråd med Hr-chef och utbildningsdirektör. Utifrån det ekonomiska resultatet för budgetåret 2023, enligt nedan tabell, föreslås följande resultatenheter och skolområden vakansprövning med krav om ett förbättrat resultat för år 2024.

- Modersmål inklusive Lotsen, 2,6 mnkr.
- Gotlands norra skolområde, 2,2 mnkr
- Roma skolområde, 3,3 mnkr
- Solberga skolområde, 1,9 mnkr
- Tjelvar skolområde, 0,4 mnkr
- Humlegården skolområde, 0 mnkr
- Norrbacka skolområde, 0,2 mnkr
- Väskinde skolområde, 3,7 mnkr
- Södervärn skolområde, 0 mnkr
- Lyckåker skolområde, 0,7 mnkr
- Västerhejde skolområde, 1,5 mnkr
- Gråbo skolområde, 0 mnkr
- Terra Nova skolområde, 1,5 mnkr
- Klinte skolområde, 1,9 mnkr
- Sudret skolområde, 3,7 mnkr
- Anpassad skola¹, 1,5 mnkr
- Resursskolan, 1,1 mnkr

Sammantagen resultatförbättring blir 26,2 miljoner kronor.

2. Inledning

Region Gotland befinner sig², liksom alla andra regioner och de flesta kommuner i ett exceptionellt ekonomiskt läge. Det budgeterade resultatet för Region Gotland 2024 är minus 127 miljoner kronor. För att det inte ska bli ett ännu större underskott krävs att nämndernas budgetar inte överskrids. Nämndernas förmåga att anpassa verksamheten till den beslutade budgeten 2024 blir avgörande för den ekonomiska ställningen 2025 och framåt.

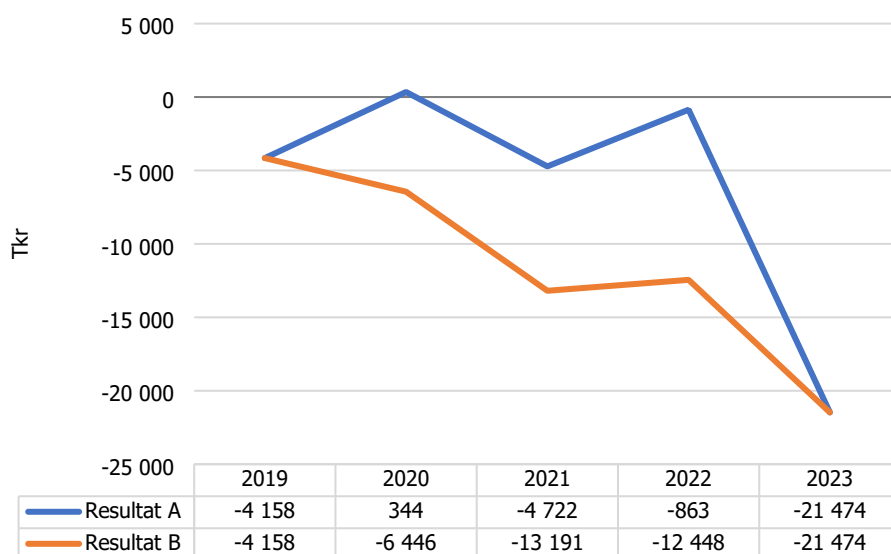
Rapporten belyser grundskolans ekonomiska resultat över åren 2019 till 2023 och effekten av tillfälliga statsbidrag som inkommit mellan perioden 2020 till 2022. Statistiken i materialet är inhämtad från ekonomisystemet och fastställda årsbokslut. Huvudsyftet med rapporten är att få ett underlag för att fatta beslut om eventuella anpassningar som behöver göras per skolområde för att grundskolan ska uppnå ett balanserat årsresultat. Rapporten ska även ge läsaren möjlighet att med hjälp av statistiken ställa den i relation till de ekonomiska utmaningar som regionen har i sin helhet. Rapporten ska även ge möjlighet att reflektera över det ekonomiska ansvaret och befogenheter som följer med att ha ett budgetansvar.

¹ Resultatförbättringen avser skillnaden mellan resultatet för 2023 och det ramtillskott på 5,4 mnkr som anpassad skola fått för 2024

² Källa, anvisningar mål och budgetskrivelse 2025-2027.

Ett ekonomiskt ansvar³ innebär att inom en ekonomisk ram utföra en viss bestämd verksamhet. Den ekonomiska ramen innebär ett ansvar, men också en befogenhet att bedriva verksamheten på det mest effektiva sättet. Det ekonomiska ansvaret innebär även att genomföra åtgärder om det uppstår avvikelser mot budget. Budgetansvaret innebär en skyldighet att planera och genomföra verksamheten inom fastställda ramar för att nå uppsatta mål.

2.1 Grundskolans resultatutveckling 2019 till 2023



Diagrammet visar grundskolans ekonomiska resultatutveckling under åren 2019 till 2023. Diagrammet exkluderar resursskolor och anpassad skola. Resultat A avser det fastställda ekonomiska resultat per år och inkluderar de tillfälliga statsbidrag som verksamheten har fått vilka avser ersättning för sjuklönekostnader under coronapandemin samt skolmiljarden. Resultat B visar vad resultatet skulle ha varit om statsbidragen hade uteblivit.

Vid analys av resultaten över åren kan det ses att de tillfälliga statsbidragen under Coronapandemin har hjälp till att förbättra grundskolans resultat. Redan vid år 2019 hade grundskolan ett negativt resultat som de följande åren har ackumulerat. Slutsatsen som kan dras av detta är att grundskolan har med hjälp av statsbidragen fortsatt att anställa personal och inte tagit höjd för att de tillfälliga statsbidragen är just tillfälliga och kommer att försvinna, detta i kombination med en svag elevutveckling. Konsekvensen för år 2023 blir då att underskottet blir kraftigt.

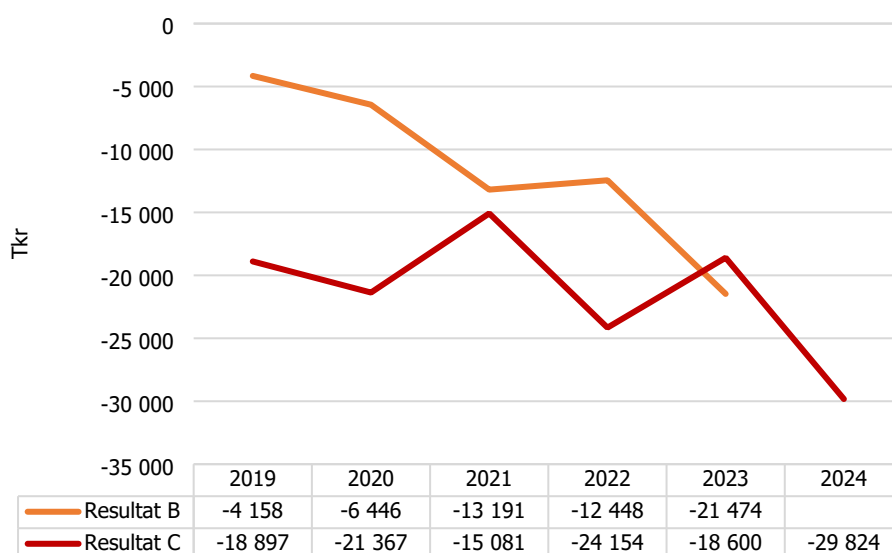
Tillskotten av tillfälliga statsbidrag för 2020-2022, enligt nedan tabell:

Statsbidrag	2020	2021	2022	2023
Ersättning sjuklönekostnader	6 790	4 175	6 895	-
Skolmiljarden	-	4 294	4 689	-
Summa	6 790	8 469	11 584	0

³ Källa, policy för ekonomistyrning, fastställd av regionfullmäktige 2022-12-12, gäller från 2023-01-01

Skolmiljarden tillkom som ett tillfälligt statsbidrag för att bidra till goda förutsättningar för kommunerna att säkerställa barn och elever den utbildning de har rätt till, och att bidra till goda förutsättningar för att minska de negativa effekterna på elevers kunskapsutveckling och hälsa till följd av covid-19-pandemin.

2.2 Grundskolans resultatprognos 2022-2024



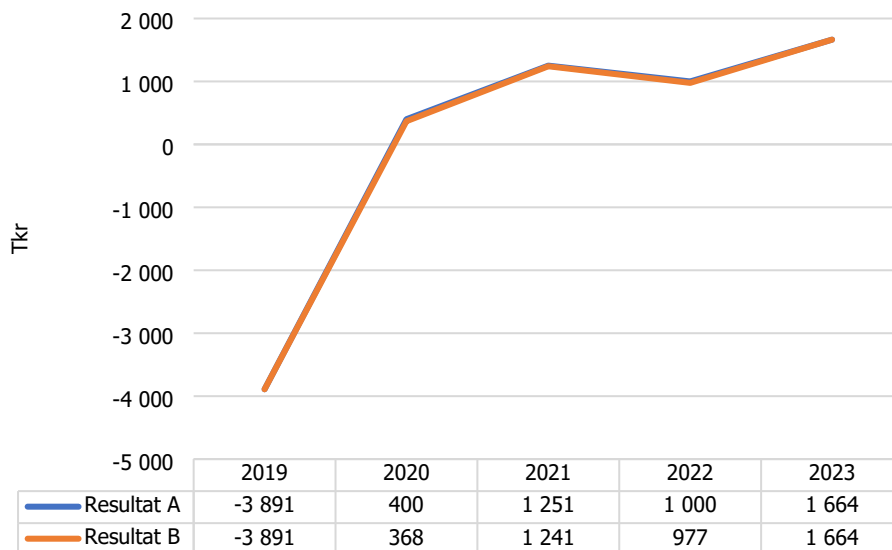
Diagrammet visar vad resultatet skulle ha varit om statsbidragen hade uteblivit (Resultat B) och förhållandet mellan Resultat C det prognostiserade resultatet som grundskolan lagt vid ingången av ett nytt budgetår, exkluderar resursskolor och anpassad skola. Om man tar år 2022 som exempel så var resultatet exklusive de tillfälliga statsbidragen negativt på 12,5 miljoner kronor, prognosen som grundskolan hade lagt var negativ på 24,1 miljoner kronor. Slutsatsen som kan dras är att resultatet brukar bli bättre än den prognos som rektorerna i grundskolan sammantaget har lagt i budget inför ett nytt budgetår. Med största sannolikhet kommer resultatet för 2024 följa det fastställda resultatet för 2023 det vill säga en negativ avvikelse över 21,5 miljoner kronor.

3. Resultatutveckling för skolområdena

I kapitel tre kommer beskrivs resultatutvecklingen per skolområde för åren 2019-2023.

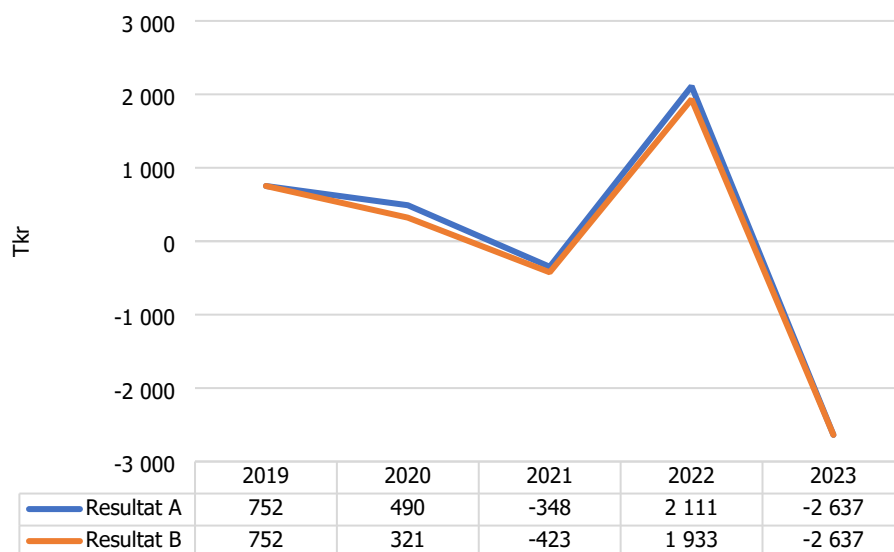
3.1 Chef grundskolan

Resultat A avser det fastställda ekonomiska resultat per år och inkluderar de tillfälliga statsbidrag som verksamheten har fått vilka avser ersättning för sjuklönekostnader under coronapandemin samt skolmiljarden. Resultat B visar vad resultatet skulle ha varit om statsbidragen hade uteblivit.



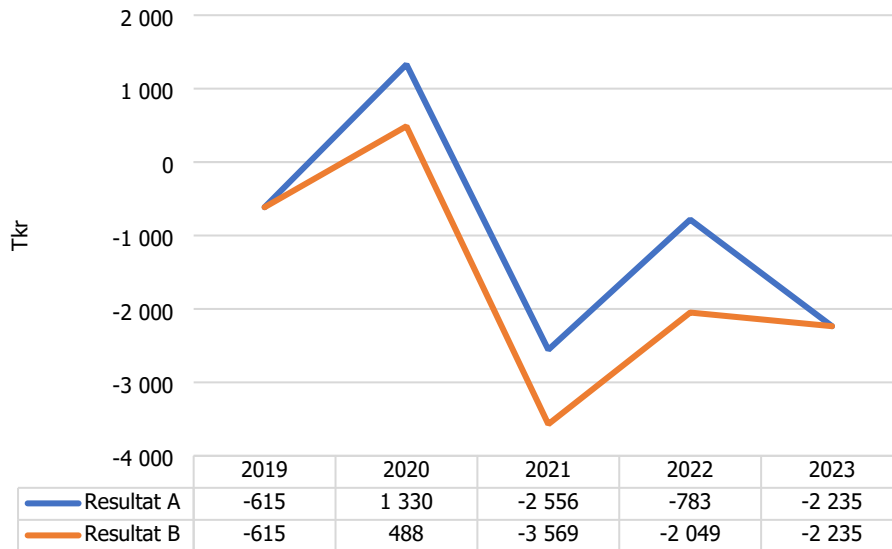
3.2 Modersmålsundervisning

Resultat A avser det fastställda ekonomiska resultat per år och inkluderar de tillfälliga statsbidrag som verksamheten har fått vilka avser ersättning för sjuklönekostnader under coronapandemin samt skolmiljarden. Resultat B visar vad resultatet skulle ha varit om statsbidragen hade uteblivit.



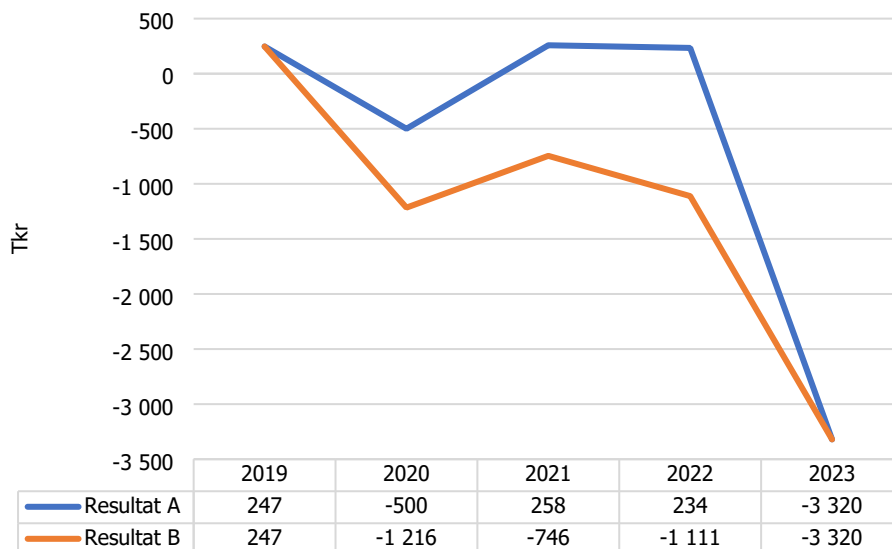
3.3 Gotlands norra so

Resultat A avser det fastställda ekonomiska resultat per år och inkluderar de tillfälliga statsbidrag som verksamheten har fått vilka avser ersättning för sjuklönekostnader under coronapandemin samt skolmiljarden. Resultat B visar vad resultatet skulle ha varit om statsbidragen hade uteblivit.



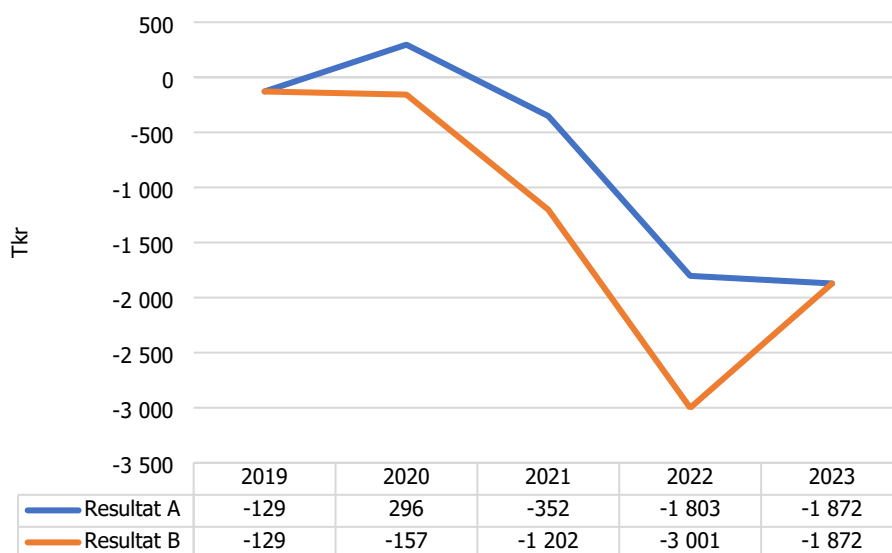
3.4 Roma so

Resultat A avser det fastställda ekonomiska resultat per år och inkluderar de tillfälliga statsbidrag som verksamheten har fått vilka avser ersättning för sjuklönekostnader under coronapandemin samt skolmiljarden. Resultat B visar vad resultatet skulle ha varit om statsbidragen hade uteblivit.



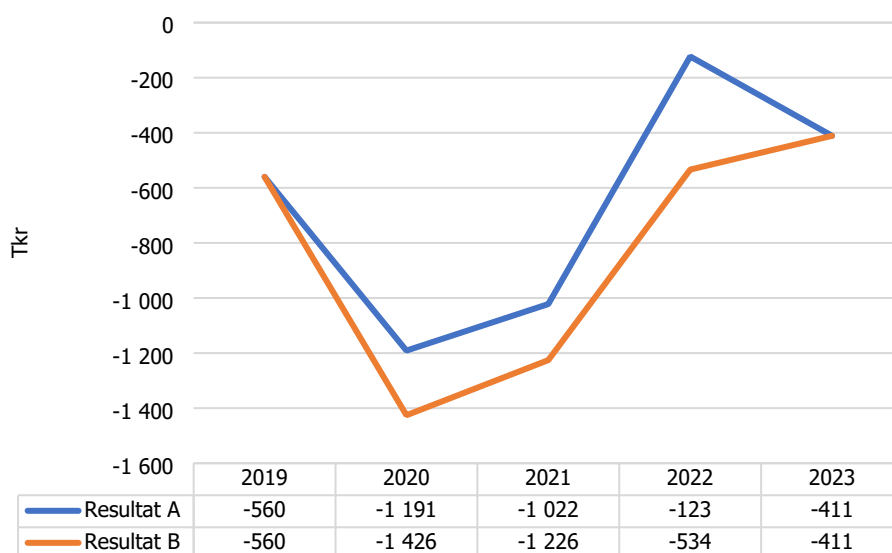
3.5 Solberga so

Resultat A avser det fastställda ekonomiska resultat per år och inkluderar de tillfälliga statsbidrag som verksamheten har fått vilka avser ersättning för sjuklönekostnader under coronapandemin samt skolmiljarden. Resultat B visar vad resultatet skulle ha varit om statsbidragen hade uteblivit.



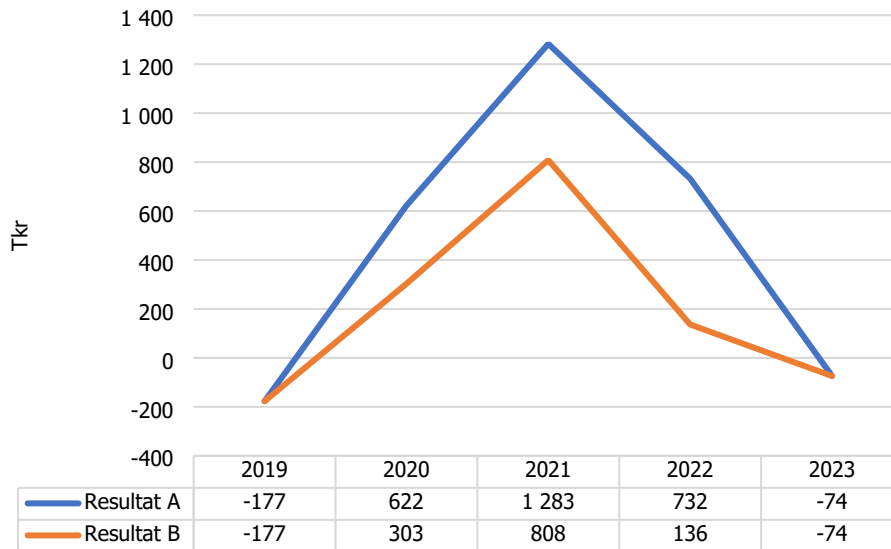
3.6 Tjelvar so

Resultat A avser det fastställda ekonomiska resultat per år och inkluderar de tillfälliga statsbidrag som verksamheten har fått vilka avser ersättning för sjuklönekostnader under coronapandemin samt skolmiljarden. Resultat B visar vad resultatet skulle ha varit om statsbidragen hade uteblivit.



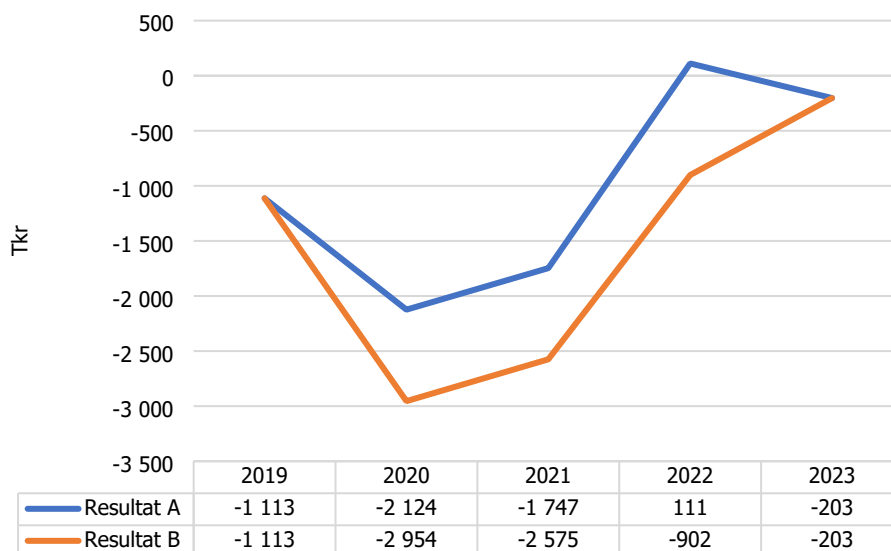
3.7 Humlegården so

Resultat A avser det fastställda ekonomiska resultat per år och inkluderar de tillfälliga statsbidrag som verksamheten har fått vilka avser ersättning för sjuklönekostnader under coronapandemin samt skolmiljarden. Resultat B visar vad resultatet skulle ha varit om statsbidragen hade uteblivit.



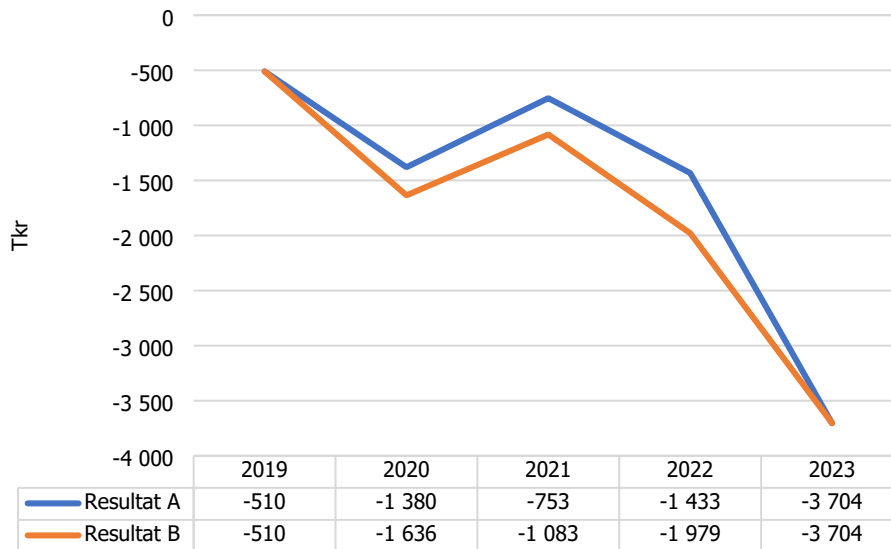
3.8 Norrbacka/S:t Hans so

Resultat A avser det fastställda ekonomiska resultat per år och inkluderar de tillfälliga statsbidrag som verksamheten har fått vilka avser ersättning för sjuklönekostnader under coronapandemin samt skolmiljarden. Resultat B visar vad resultatet skulle ha varit om statsbidragen hade uteblivit.



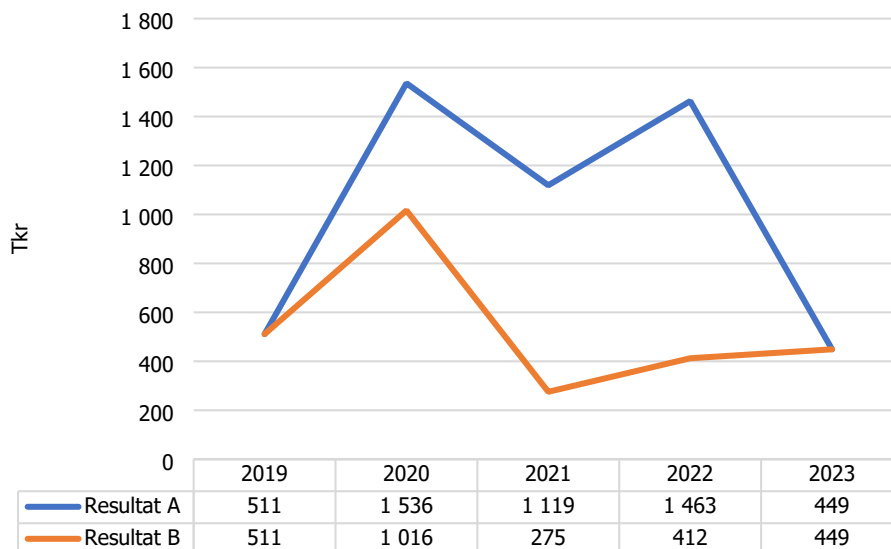
3.9 Väskinde so

Resultat A avser det fastställda ekonomiska resultat per år och inkluderar de tillfälliga statsbidrag som verksamheten har fått vilka avser ersättning för sjuklönekostnader under coronapandemin samt skolmiljarden. Resultat B visar vad resultatet skulle ha varit om statsbidragen hade uteblivit.



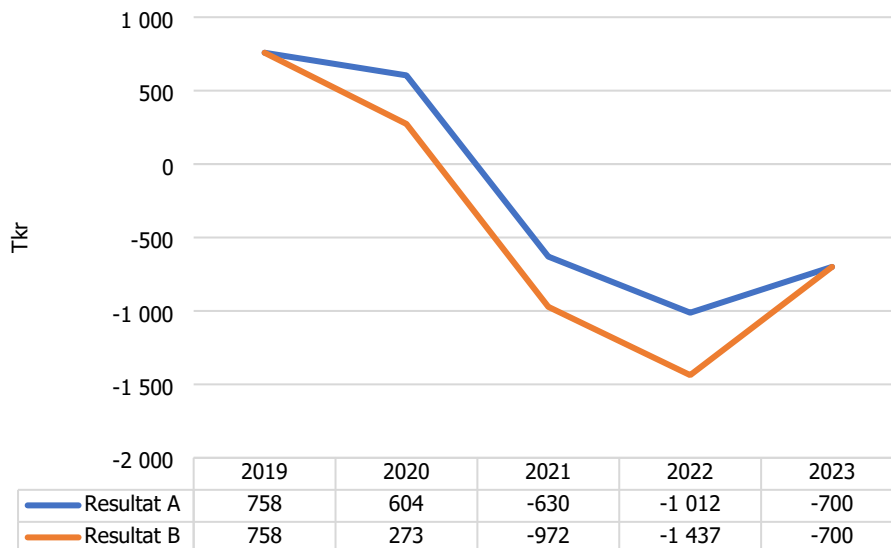
3.10 Södervärn so

Resultat A avser det fastställda ekonomiska resultat per år och inkluderar de tillfälliga statsbidrag som verksamheten har fått vilka avser ersättning för sjuklönekostnader under coronapandemin samt skolmiljarden. Resultat B visar vad resultatet skulle ha varit om statsbidragen hade uteblivit.



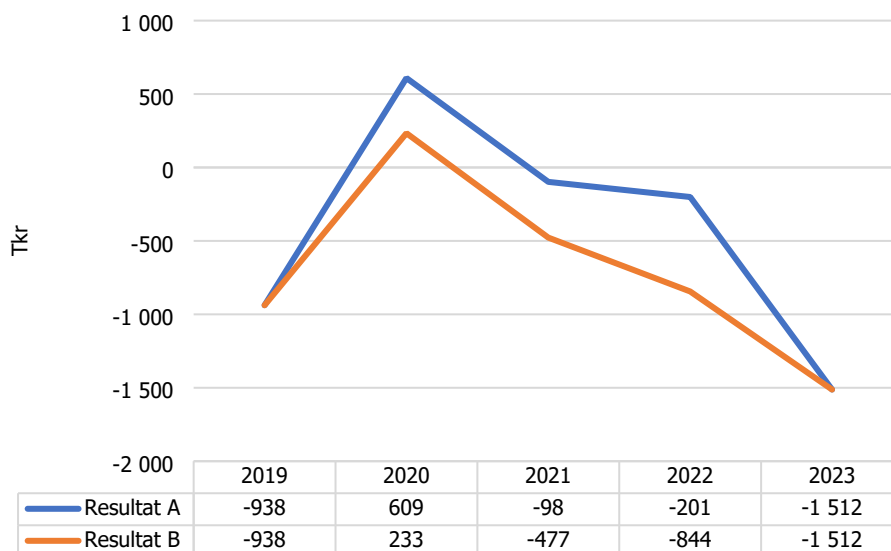
3.11 Lyckåker so

Resultat A avser det fastställda ekonomiska resultat per år och inkluderar de tillfälliga statsbidrag som verksamheten har fått vilka avser ersättning för sjuklönekostnader under coronapandemin samt skolmiljarden. Resultat B visar vad resultatet skulle ha varit om statsbidragen hade uteblivit.



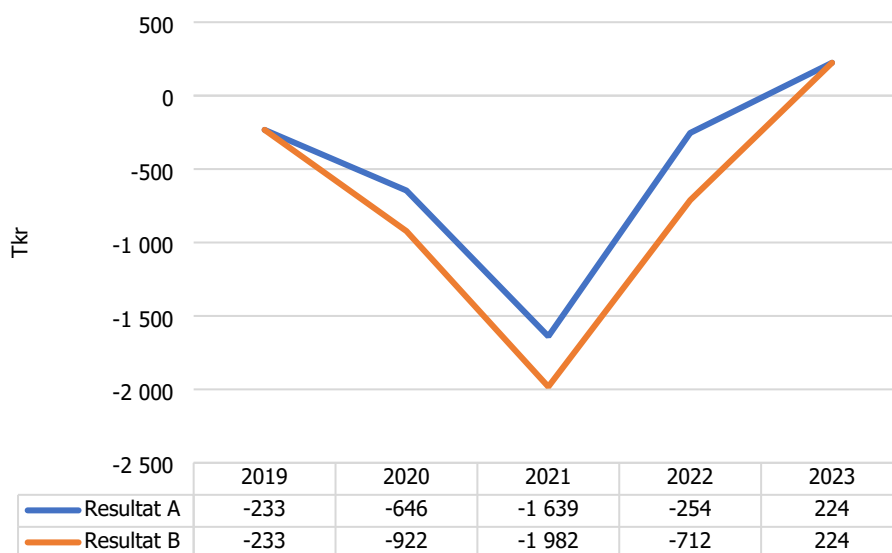
3.12 Västerhejde/Eskelhem so

Resultat A avser det fastställda ekonomiska resultat per år och inkluderar de tillfälliga statsbidrag som verksamheten har fått vilka avser ersättning för sjuklönekostnader under coronapandemin samt skolmiljarden. Resultat B visar vad resultatet skulle ha varit om statsbidragen hade uteblivit.



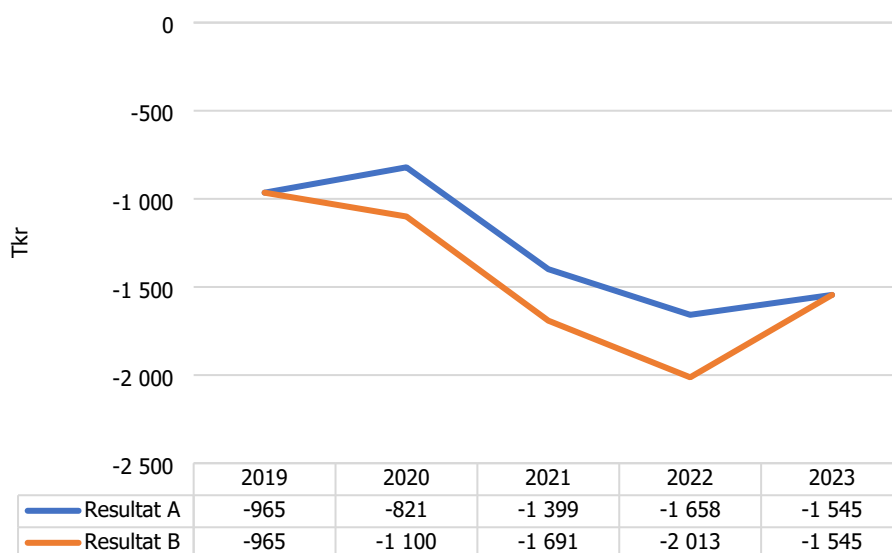
3.13 Gråbo so

Resultat A avser det fastställda ekonomiska resultat per år och inkluderar de tillfälliga statsbidrag som verksamheten har fått vilka avser ersättning för sjuklönekostnader under coronapandemin samt skolmiljarden. Resultat B visar vad resultatet skulle ha varit om statsbidragen hade uteblivit.



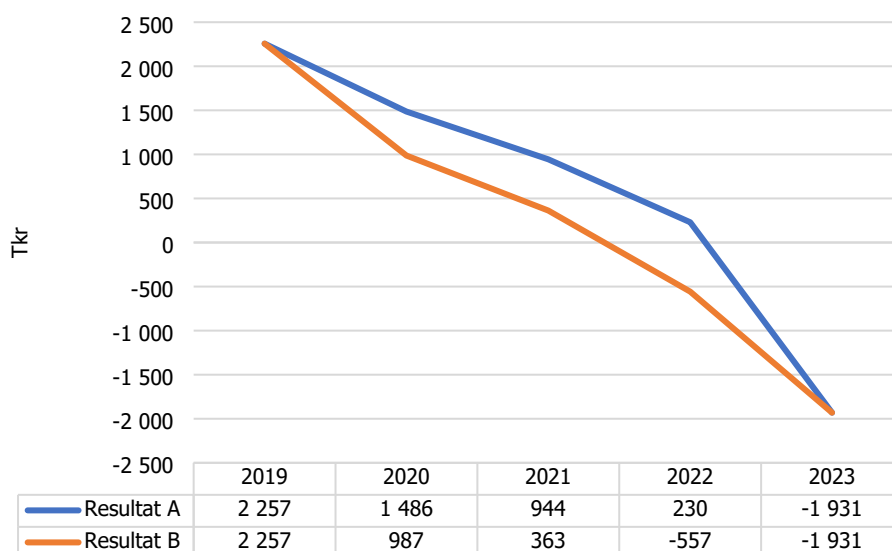
3.14 Terra Nova so

Resultat A avser det fastställda ekonomiska resultat per år och inkluderar de tillfälliga statsbidrag som verksamheten har fått vilka avser ersättning för sjuklönekostnader under coronapandemin samt skolmiljarden. Resultat B visar vad resultatet skulle ha varit om statsbidragen hade uteblivit.



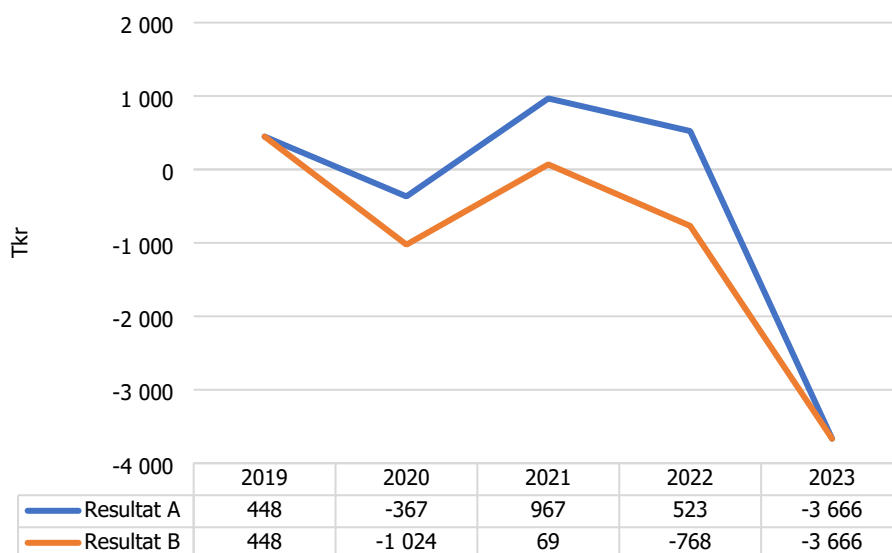
3.15 Klinte/Sanda so

Resultat A avser det fastställda ekonomiska resultat per år och inkluderar de tillfälliga statsbidrag som verksamheten har fått vilka avser ersättning för sjuklönekostnader under coronapandemin samt skolmiljarden. Resultat B visar vad resultatet skulle ha varit om statsbidragen hade uteblivit.



3.16 Sudret so

Resultat A avser det fastställda ekonomiska resultat per år och inkluderar de tillfälliga statsbidrag som verksamheten har fått vilka avser ersättning för sjuklönekostnader under coronapandemin samt skolmiljarden. Resultat B visar vad resultatet skulle ha varit om statsbidragen hade uteblivit.



Jimmy Söderström
Ekonomichef