



**Tjänsteutlåtande Nr: 2024-56**

Utfärdat 2024-09-10

Diarienummer 0107/24

Handläggare

Lena Niklasson

Telefon:

E-post: [fornamn.efternamn@educ.goteborg.se](mailto:fornamn.efternamn@educ.goteborg.se)

## Delårsrapport per augusti 2024

### Förslag till beslut

I Utbildningsnämnden

1. Att godkänna delårsrapport per augusti 2024.
2. Att hemställa till kommunstyrelsen att utbildningsnämnden får ta del av den kommuncentrala posten för att finansiera sommarlovskort till skolungdomar med 9,5 Mnr.
3. Att de uppdrag från kommunfullmäktige som anges som avslutade i rapporten förklaras som fullgjorda.

### Sammanfattning

Uppföljning av nämndens verksamhet och ekonomi sker i enlighet med den struktur och tidplan för planering och uppföljning som kommunstyrelsen och utbildningsnämnden beslutat om. Delårsrapporten per augusti är årets andra uppföljning av nämndens verksamhet och den femte avseende nämndens ekonomi.

Rapporten har fokus på verksamhetens utveckling, personal och kompetensförsörjning, uppföljning av kommunfullmäktiges mål och uppdrag samt periodens ekonomiska utfall och årets prognos. Genom rapporten beskriver förvaltningen även de ekonomiska utmaningar som nämnden under lång tid hanterat och fortsatt står inför samt vilka konsekvenser dessa får för elevernas resultat och medarbetarnas arbetsmiljö.

Risker som förvaltningen särskilt har identifierat finns vid yrkesprogram och introduktionsprogram med elevgrupper som har stora behov av anpassningar och stöd. Gymnasieskolorna tar emot en allt större andel elever från grundskolan som har gått i särskild undervisningsgrupp, fått 1-till-1 undervisning eller har särskilda behov i kombination med neuropsykiatriska funktionsvariationer. Detta ställer höga krav på anpassningar, stöd och resurser inom ramen för den undervisning som bedrivs i gymnasieskolan. Även på de högskoleförberedande programmen ser förvaltningen att elevernas behov ökar och att måluppfyllelsen nu minskar.

### Verksamhet

Av de elever som gick i årskurs 3 läsåret 2023/24 tog 83,7 procent examen vilket är en minskning från 85,0 procent föregående läsår. Skolärvaron har ökat något och ligger nu på 82,4 procent jämfört med 81,8 procent föregående läsår. Analys av 2023/24 års resultat samt planering av insatser framåt pågår på skolenhets- och huvudmannanivå.

## **Ekonomi**

Genom delårsrapporten lämnas en positiv prognos med 20 Mnkr i förhållande till budget. Läget i verksamheterna är emellertid mycket ansträngt. Gymnasieskolorna och de anpassade gymnasieskolorna har i flera år arbetat med handlingsplaner och vidtagit åtgärder för att hantera en ansträngd ekonomisk situation, ett arbete som fortsätter även 2024.

Det prognostiserade överskottet kan till stora delar härledas till att det är färre elever i gymnasie- och den anpassade gymnasieverksamheten än vad som budgeterats. Ett lägre elevantal beror på en kombination av färre ungdomar i åldersgruppen än vad befolkningsprognosen gav samt sjunkande volymer av elever som går på introduktionsprogrammet Språkintröduktion, vilket brukar genererar fyra till sex år i gymnasiet. Detta i sin tur leder till att en högre andel, av det totala elevantalet, tar gymnasieexamen inom fyra år och att en lägre andel av åldersgruppen går i gymnasiet.

I prognosen för helåret har hänsyn tagits till att fristående verksamhet kommer att få ta del av det prognostiserade överskottet i samband med avstämning i bokslut.

## **Bedömning ur ekonomisk dimension**

Vårt att notera är att nämnden ur ett långsiktigt perspektiv bedöms ha ett strukturellt underskott. Resurstilldelningen till gymnasieskola är låg i Göteborg i jämförelse med riket och liknande kommuner. Detta samtidigt som andelen elever på de mer resurskrävande utbildningarna, med stora behov av kompensatoriska insatser, är högre i Göteborg. År 2023 var nettokostnaden per elev 120 tkr i Göteborg, att jämföra med kostnaden i liknande kommuner på 130 tkr och riksgenomsnittet på 134 tkr. Förvaltningen ser även kostnadsökningar för en ökande elevvolym i den anpassade gymnasieskolan samt ökade individuella behov i elevgruppen, vilket kommer att ha en direkt påverkan på nämndens verksamhet och resultat vid oförändrad budgetram.

## **Bedömning ur ekologisk dimension**

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

## **Bedömning ur social dimension**

I rapporten beskrivs de ekonomiska utmaningar som nämnden under lång tid har hanterat och fortsatt står inför samt vilka konsekvenser dessa får för elevernas resultat och medarbetarnas arbetsmiljö.

Risker som förvaltningen särskilt har identifierat finns vid yrkesprogram och introduktionsprogram med elevgrupper som har stora behov av anpassningar och stöd. Även på de högskoleförberedande programmen ser förvaltningen att elevernas behov ökar och att måluppfyllelsen nu har minskat.

Resurser behöver tillföras för att gymnasieskolan och den anpassade gymnasieskolan ska kunna säkerställa kvalitet och likvärdighet samt göra ytterligare satsningar för att förbättra utbildningens kvalitet och förstärka det kompensatoriska uppdraget. Förvaltningens bedömning är att detta behöver beaktas i stadens budgetprocess inför 2025.

## **Samverkan**

I förvaltningens samverkansgrupp 2024-09-16.

## **Bilagor**

1.           Utbildningsnämndens delårsrapport augusti 2024
2.           Uppföljning av Göteborgs stads plan för kompetensförsörjning 2024-2026

Tomas Berndtsson

Förvaltningsdirektör