

2022-02-14

Tjänsteskrivelse  
KFKS 2021/473

Kommunstyrelsens verksamhetsutskott

## Årsbokslut 2021 för Valfärd skola

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsens verksamhetsutskott noterar årsbokslut 2021 för Valfärd skola till protokollet.

Kommunstyrelsens verksamhetsutskott förklarar paragrafen omedelbart justerad.

### Sammanfattning

Valfärd skola omsätter 2,1 miljarder kronor och visar för perioden januari till december 2021 ett resultat om +4,3 miljoner kronor, vilket är -6,4 miljoner kronor sämre jämfört med budget. Budgeterat överskottsmål 2021 är +10,7 miljoner kronor. Trots åtgärdsprogram inom alla rektorsområden har Valfärd skola inte uppnått det budgeterade överskottsmålet.

Valfärd skola har inte utnyttjat hela investeringsramen om 40 miljoner kronor 2021. Utfallet för perioden januari – december 2021 är 36,8 miljoner kronor. Investeringarna är främst inventarier till klassrum och digitala verktyg.

Året har präglats av coronapandemin. Stora prövningar har skett i alla verksamheter.

Under 2021 fortsatte arbetet med att sjösätta Valfärd skolas nya organisation med rektorsområden. Valfärd skola består nu av sju rektorsområden och två gymnasieskolor.

Verksamhetsresultaten är fortsatt höga och Valfärd skola har många projekt och satsningar i gång. Pandemin har tyvärr satt en del satsningar på paus.

De fokusområden som prioriterats av Valfärd skola under 2021 har varit:

- *Våra barn och elever utvecklas maximalt*
- *Våra förskolor och skolor håller hög kvalitet*
- *Våra förskolor och skolor är attraktiva arbetsplatser med professionella medarbetare som driver utveckling*
- *Våra verksamheter ska vara det främsta alternativet inom förskola och skola i Nacka kommun*
- *Våra förskolor och skolor har en väl fungerande ekonomistyrning som bygger på medvetet och effektivt resursutnyttjande*

Välfärd skola visar fortsatt goda pedagogiska resultat. I betygsjämförelser för 2021 låg Välfärd skolas verksamheter klart över rikssnittet, såväl i grundskolans olika ämnen och årskurser som i gymnasiet. Medarbetarundersökningen visade goda resultat, om än något sämre resultat än året innan. Dock ser Välfärd skola en verksamhet där stolthet och engagemang präglar organisationen. Generellt visade också elev- och föräldraenkäter hög nöjdhet bland elever och föräldrar.

Välfärd skola arbetar strategiskt och långsiktigt med olika projekt och satsningar för att fortsättningsvis vara en attraktiv arbetsgivare och därigenom bibehålla höga resultat inom alla verksamheter.

## Ärendet

Välfärd skola består av förskola, förskoleklass, fritidshem, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola samt barn- och elevhälsan som drivs i kommunal regi. Välfärd skola har cirka 2 600 medarbetare och en omsättning på 2,1 miljarder kronor. Varje dag möter medarbetare inom Välfärd skola tusentals barn, elever och medborgare i hela Nacka kommun.

Välfärd skola arbetar strategiskt och långsiktigt med olika projekt och satsningar för att fortsättningsvis vara en attraktiv arbetsgivare och därigenom bibehålla höga resultat inom alla våra verksamheter. Välfärd skola har bland annat satsat på att höja medarbetarnas digitala kompetens, öka alla medarbetares förmåga att arbeta språk- och kunskapsutvecklande, delta i och utveckla olika internationella samarbeten samt att medverka i unika forskningsprojekt som kan öka kvaliteten i våra förskolor och skolor.

Välfärd skola visar fortsatt goda pedagogiska resultat. I betygsjämförelser låg Välfärd skolas verksamheter klart över rikssnittet, såväl i grundskolans olika ämnen och årskurser som i gymnasiet. Medarbetarundersökningen visade goda resultat som vittnar om en verksamhet där stolthet och engagemang präglar organisationen. Generellt visade också elev- och föräldraenkäter på hög nöjdhet bland elever och föräldrar.

Inom ramen för Nacka kommuns fyra övergripande mål har Välfärd skola prioriterat fem fokusområden. Välfärd skola har en fast övertygelse att dessa områden behöver långsiktighet, proaktivt arbete och ett ständigt fokus. Dessa områden är följande:

Övergripande mål ”Maximalt värde för skattepengarna”:

- *Våra förskolor och skolor har en väl fungerande ekonomistyrning som bygger på medvetet och effektivt resursutnyttjande*

Övergripande mål ”Bäst utveckling för alla”:

- *Våra barn och elever utvecklas maximalt*

Övergripande mål ”Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka”:

- *Våra förskolor och skolor håller hög kvalitet*
- *Våra förskolor och skolor är attraktiva arbetsplatser med professionella medarbetare som driver utveckling*

Övergripande mål ”Stark och balanserad tillväxt”:

- *Våra verksamheter ska vara det främsta alternativet inom förskola och skola i Nacka kommun*

## Viktiga händelser 2021

### Coronapandemin

Coronapandemin har även detta år påverkat verksamheternas möjlighet att bedriva undervisning och utveckling. Arbetet med att förhindra smittspridning samt anpassa verksamheten efter Folkhälsomyndighetens riktlinjer har varit ett prioriterat arbete sedan pandemin utbröt.

Delvis fjärr- och distansundervisning har skett under året. Detta har dock fortlöpt väl enligt skolorna.

En mycket stor utmaning för alla har varit att hålla distans i lokalerna. Skolor och förskolor har genomfört stora åtgärder för att försöka hålla distans. Schema- och lokalanpassningar, digitala möten, hemarbete, lektioner utomhus, hämtning och lämning utomhus, neddragning av externa besökare är exempel på åtgärder. En mängd olika försök till distansanpassningar har genomförts på varje skola.

Sedan våren 2020 har Valfärd skola centralt tagit in frånvarorapportering från alla verksamheter. Valfärd skola kan följa frånvaron och ser tydliga spår av hur pandemin har sett ut i samhället i övrigt.

Valfärd skola har under hela pandemin gått ut med samlad information till alla skolledare en vid behov. Där har nyheter och viktig information kopplat till corona samlats. I vissa lägen har informationen behövt gå ut till medarbetare och/eller vårdnadshavare.

Flertalet satsningar har påverkats av pandemin och har skjutits på framtiden. Andra har förändrat karaktär och utförs digitalt.

### Satsning på gemensam kompetensutveckling

Under vecka 44 samlades lärare i förskoleklass, grundskola, särskola och fritidshem samt studie- och yrkesvägledare i Valfärd skolas organisation tillsammans med tio toppforskare på en ämnesdidaktisk dag. Syftet med den ämnesdidaktiska dagen var att ge lärarna ny kunskap och nya idéer som kan bidra till att utveckla undervisningen. På grund av coronapandemin fick dagen genomföras via digitala kanaler.

Dagen inledes med föreläsningar av tio ämnesforskare från Stockholms universitet, Linnéuniversitetet, Mittuniversitetet, Göteborgs universitet, Malmö universitet, Åbo akademi och Jönköpings University. De gav en överblick över den aktuella forskningen inom sitt ämne och gjorde nedslag i den egna forskningen.

Efter föreläsningarna vidtog diskussioner, kunskapsdelning, workshops och självreflektion i olika ämnesgrupper. Lärarna delade med sig av exempel från sin egen undervisning, metoder de testat, projekt de genomfört eller artiklar de skrivit.

Valfärd skola stod samma vecka värd för Lärarnas forskningskonferens (LFK). Konferensen är ett forum för undervisningsutvecklande och lärardriven skolforskning. Syftet med konferensen är att bidra till lärarprofessionens vetenskapliga grund och beprövade erfarenhet. Här mötes lärare för att presentera, diskutera och ta del av forsknings- och utvecklingsprojekt med utgångspunkt i frågor som rör undervisning och

ämnesdidaktik. Över 700 lärare, skolledare och forskare var i år anmälda till konferensen som genomfördes digitalt med livesändning från Nacka stadshus.

Arrangör av LFK var Stockholm Teaching & Learning Studies (STLS). STLS är en samverkansplattform mellan Stockholms stad, Botkyrka kommun, Nacka kommun, Fryshusets gymnasium, Kunskapsskolan, Södertälje kommun och Stockholms universitet med syfte att leda och samordna undervisningsutvecklande ämnesdidaktisk forskning – för, med och av lärare.

### **Invigning av nya skolor**

Vid höstterminens start 2021 kunde Valfärd skola glädjande inviga två nya skolbyggnader: Boo gårds skola i Lännersta och Sigfridsborgs skola i Älta. Båda skolorna blev färdigställda enligt plan. Sigfridsborgs skola är dimensionerad för cirka 800 elever från förskoleklass till och med årskurs sex och Boo gårds skola för cirka 900 elever från förskoleklass till och med årskurs nio. Båda byggnaderna är ljusa och öppna med en genomtänkt placering av hemvister och torg. Viktiga värden i utformningen av skolorna har varit att skapa flexibla, trygga och hållbara lärmiljöer som främjar lärande och kreativitet. Valfärd skola ser verkligen fram emot att få bedriva undervisning i dessa toppmoderna lärmiljöer som stödjer elevernas kunskapsutveckling.

### **Nacka kommuns övergripande mål**

#### **Maximalt värde för skattepengarna**

Fokusområde:

- *Våra förskolor och skolor har en väl fungerande ekonomistyrning som bygger på medvetet och effektivt resursutnyttjande*

Valfärd skola har arbetat systematiskt och strukturerat de senaste åren för att nå en budget i balans. Kontinuerligt genomförs analyser av ekonomiska resultat och organisation. Ett verksamhetsnära samarbete med skolledningarna effektiviserar stödet samt möjliggör en tätare och mer kvalitetssäkrad ekonomiprocess.

#### **Genomförda/pågående satsningar inom Valfärd skola 2021:**

- Kompetensutveckling av chefer kring ekonomistyrningssystem.
- Regelbundna genomlysningar av ekonomin i den strategiska ledningsgruppen.

### **Bästa utveckling för alla**

Fokusområde:

- *Våra barn och elever utvecklas maximalt*

Valfärd skola arbetar utifrån utbildningsnämndens vision att Nacka ska ha världens bästa förskola och skola. Det systematiska kvalitetsarbetet är och har varit ett viktigt redskap för att följa resultat och utveckling för elever på individnivå och för verksamheterna totalt. Genom noggranna analyser definierar och uppmärksammar Valfärd skola utvecklingsområden för att stärka resultatutvecklingen ytterligare.

### Genomförda/pågående satsningar inom Valfärd skola 2021:

- Samarbete med den Globala skolan (en del av universitets- och högskolerådet) för att stärka lärandet för hållbar utveckling.
- Utbildningsinsatser för lärare i förskoleklass kring kartläggningsmaterialet och i årskurs 1 kring bedömningsstöden i matematik och svenska, som ingår i den statliga satsningen "Läsa, skriva, räkna - en garanti för tidiga stödinsatser". Syftet med kartläggningsmaterialet och bedömningsstöden är att kartlägga elever i behov av särskilt stöd och elever som behöver större utmaningar.
- Lärarakademin är ett projekt vid Saltsjöbadens Samskola som syftar till att bygga upp ett forskningscentrum för att utveckla en skola som vilar på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet. Ambitionen är att Lärarakademin ska bli ett centrum för erfarenhetsutbyte kring forskning och undervisningsutveckling.
- En ämnesdidaktisk dag för alla grundskolans lärare. Dagen innehåller ämnesdidaktisk forskningsöversikt såväl som att lärare delger exempel från den egna verksamheten. Syftet med dagen är att stärka undervisningskvaliteten på våra skolor ytterligare.
- Fortsatt samarbete med bland annat Sydkorea/ASEAN+3 Center for the Gifted in Science (ACGS) och USA/The Energy Coalition. Inom ramen för dessa och andra samarbeten sker olika typer av utbyten för såväl skolledare som lärare. Även elever deltar i olika "student camps" och tävlingar. Syftet med samarbetet är att stärka undervisningskvaliteten. Under pandemin har dock samarbetet pausats.
- Samarbete pågår mellan lärarnätverken inom NTA (natur och teknik för alla) och PEAK (energi och hållbar utveckling). Syftet är att stärka undervisning i NO och teknik.
- Fortsatt kompetensutveckling av chefer inom medarbetar- och arbetsgivarskapets ansvarsområden.
- Utveckling av strategisk ledningsgrupp kring styrning och ledning.
- Fortsatt uppföljning av sjuktal för att sänka sjukfrånvaron.
- Ett flertal skolor deltar i projektet UIM (utvärdering i matematik) i åk 2 och åk 5. Utvärderingen arrangeras av Prim-gruppen vid Stockholms universitet och ger underlag för att analysera elevernas styrkor och utvecklingsområden.
- Samarbete med teknikbolag i för att utveckla och förbättra digitala läromedel och resurser för samtliga skolformer.
- E-learning i Nacka Academy med utbildningar för skolledare och medarbetare i Nackas kommunala skolor.
- Utvärderingar och pilotgenomföranden gällande av ny teknik som kan medföra ett mervärde för våra skolor som till exempel Roboten AV1 vars syfte är att arbeta för att få hemmasittare att återgå till skolan.
- Fortsatt satsning på fritidshemmen genom projektgruppen Fritids.nu. Gruppen arbetar med olika utvecklingsinsatser genom föreläsningar och kunskapsdelning mellan fritidshemmen.
- Valfärd skola deltar som en av några huvudmän inom regeringens satsning på att nationellt utveckla former för praktiknära/praktikutvecklande forskning inom

skolan, det s.k. ULF-projektet. Lärare genomför praktikutvecklande forskningsprojekt inom ramen för Stockholm Teaching & Learning Studies (STLS).

- Valfärd skola genomför varje år kvalitetspriset Fjädersn. Lärare som erhåller priset skriver utvecklingsartiklar som publiceras via Skolporten.

Ovan nämnda centrala satsningar har flertalet anpassats till digitala möten/föreläsningar eller begränsningar av antal som gör att folkhälsomyndighetens rekommendationer kan följas.

Valfärd skola har under året fått sätta sina internationella samarbeten på paus på grund av coronapandemin.

### **Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka**

Fokusområden:

- *Våra förskolor och skolor håller hög kvalitet*
- *Våra förskolor och skolor är attraktiva arbetsplatser med professionella medarbetare som driver utveckling*

Valfärd skola är en attraktiv arbetsgivare. Inom Valfärd skola lär man av varandra och skapar en lärande organisation genom olika nätverk, workshops, utbildningar och gemensam kompetensutveckling.

Lärare i Valfärd skola har en jämförelsevis hög legitimationsgrad i alla skolformer och särskilt hög i gymnasieskolan.

### **Genomförda/pågående satsningar inom Valfärd skola 2021:**

- VFU verksamhetsförlagd utbildning) pågår på flera av Valfärd skolas skolor.
- Valfärd skolas förskolor samarbetar runt kompetensutveckling genom konferenserna Framtidens förskola för chefer och ledare i förskolan där fokus ligger på läroplanen och barnkonventionen.
- Förskolorna inom Valfärd skola arbetar med barnhälsoteam som ska säkerställa att alla barn får ett stöd för tidiga insatser.
- Valfärd skola har varit involverade i ett projekt kring hållbara utemiljöer. Syftet med projektet var att skapa likvärdighet för alla barn och elever samt att fokusera på giftfria utemiljöer med mer naturmaterial. Implementering pågår.
- Kompetensutveckling av barnskötarna på fritidshemmen pågår.
- Kompetensutveckling av alla tillsvidareanställda medarbetare som arbetar på fritidshem pågår.
- Ett projekt pågår som kallas Kompetensutveckling barnskötare för att kompetensutveckla barnskötare efter sin kompetensnivå. Sker genom internutbildningar samt genom samarbete med Komvux, och Uppsala universitet.
- Valfärd skola har tidigare utsett fem särskilt yrkesskickliga förskollärare genom en meriteringsutbildning. Dessa förskollärare finns som stöd inom olika utvecklingsområden för alla förskolor, genom olika uppdrag.
- Kontinuerlig kompetensutveckling genomförs för att stärka skolledarnas arbete med anmälning- och tillsynsändamålen hos Skolinspektionen.

- Utveckling av det digitala verktyget KOLL för att säkerställa lärares examen, behörighet och legitimation samt som underlag för medarbetarsamtal.
- Alla skolor arbetar aktivt för att skapa trygghet och studiero och har planer mot diskriminering och kränkande behandling.
- Skolor arbetar för ökad trygghet i lokalsamhället och ingår i kommunens olika brottsförebyggande arbeten samt samarbetar med Polarna och med SSPF som är ett samarbetsorgan mellan socialtjänst, skola, polis och fritids.
- Valfärd skola arbetar aktivt med uppsökande verksamhet för att få skolor att anmäla allt som kan knytas till att vara kränkande behandling.
- Valfärd skola bedriver ett projekt med fokus på utepedagogik. Syftet är att kompetensutveckla medarbetare i hur utemiljön kan användas i undervisningen.
- Skolköken arbetar efter strategidokumentet Hållbara måltider. Valfärd skola inför en certifieringsutbildning för måltidspersonal, medarbetare och skolledare.
- Ett studie med KI (Karolinska institutet) pågår där medarbetares arbetsmiljö är i fokus. Denna studie syftar till att Valfärd skola får stöd i att arbeta effektivt med den organisatoriska och sociala arbetsmiljön.
- Skolledare och fackliga förtroendevalda arbetar tillsammans under begreppet Tillsammans för en bättre skola för att skapa en god och hållbar arbetsmiljö.

### Stark och balanserad tillväxt

Fokusområde:

- *Våra verksamheter ska vara det främsta alternativet inom förskola och skola i Nacka kommun*

Valfärd skola arbetar aktivt för att vara ett självklart val för barn/elever och vårdnadshavare i Nacka. Nackas kommunala förskolor och skolor ska präglats av en lugn och stimulerande miljö som uppvisar hög kvalitet och mycket goda resultat. I kundundersökningar riktade till föräldrar med barn i Valfärd skolas förskolor och skolor ser vi hög nöjdhet och högt förtroende för verksamheterna. Elever i gymnasieskolan är i hög grad beredda att rekommendera sin skola.

### Genomförda/pågående satsningar inom Valfärd skola 2021:

- Inflytt i nya skollokaler på Boo Gårds skola samt Sigfridsborgsskolan.
- Många av Valfärd skolas skolor och förskolor står inför omfattande reinvesteringar eller ombyggnationer.
- Kontinuerligt arbete med att utveckla informationen på nacka.se om våra verksamheter till befintliga och presumtiva kunder samt övriga intressenter.
- Aktivt nyttjande av sociala medier för att visa goda exempel från våra verksamheter.
- Höja kompetensen inom enheterna kring PR, marknadsföring och kommunikation.
- Fortsätta att fördjupa konceptet "Våga göra - Våga dela".
- Fortsatt arbeta med att skapa hållbara och trygga organisationer inom rektorsområden.

### Barn- och elevhälsan

Elevhälsans uppdrag är att arbeta hälsofrämjande och förebyggande vilket innebär att alla insatser strävar mot att främja psykisk hälsa och förebygga ohälsa. Det prioriterade



området för barn- och elevhälsan under 2021 har varit fördjupning och kompetenshöjning inom olika områden. Medarbetarna har gruppvis fördjupats sig inom olika områden, bland annat skolfrånvaro, psykisk ohälsa, skärmtid, sex och samlevnad och NPF (neuropsykologisk funktionsnedsättning).

### **Genomförda/pågående satsningar inom Barn- och elevhälsan 2021:**

I september genomförde barn och elevhälsans ledningsgrupp en mycket givande studieresa till Lomma och Helsingborg där elevhälsan också är centralt organiserad. Resan gav inspiration att utveckla verksamheten genom att få ta del av modeller för exempelvis kvalitetsarbete, organisation av resursskolor samt att få se goda exempel på hur man lyckats att vända ett negativt betygsresultat till ett mycket positivt resultat i en av skolorna.

I oktober genomfördes en mycket lyckad konferens för alla medarbetare inom barn- och elevhälsan i Nacka. Temat var fördjupad samverkan över professionsgränserna, samt konsekvenser av pandemin nationellt.

Pandemin har fått stora konsekvenser för verksamheten. Många föreläsningar, utredningar och handledningstillfällen har ställts in, andra har gått att genomföra på Teams.

Vaccination mot Covid-19 dos I har skett på skolan, ålder 12–15 år. Där har skolsköterskorna varit tilldelade uppgifter. Detta har genomförts trots ett ansträngt läge. Dos II mot Covid-19 är planerad till början av år 2022 och även den utförs på skolorna där skolsköterskorna behöver vara involverade. Detta ansträngda läge gör att elevhälsan inte kan garantera att basprogrammet inom elevhälsans medicinska insats hinner fullföljas. Längre fram på våren 2022 kan analysen av hur pandemin har påverkat våra åtaganden genomföras.

### **Digitalisering**

Välfärd skola har stöttat verksamheterna att redigera och kvalitetssäkra skol- och förskolewebbarna.

En sammanställning av manualer, lathundar, filmer och tips för hur distans- och fjärrundervisning kan bedrivas har arbetats fram i Nacka Academy sedan tidigare och har under året använts av medarbetarna. Alla medarbetare har tillgång via en gemensam inloggning.

Välfärd skola har under 2021 förtydligat supportvägar genom att skapa en tydlig ingång för supportärenden mot chefer och medarbetare. Det ger oss möjlighet till att se vilka ärenden som är de mest efterfrågade och utifrån dessa stötta med utbildningsinsatser ut till medarbetarna.

Digitala utbildningar har tagits fram för att stötta digitala utvecklingssamtal och föräldramöten och har under året använts av medarbetarna. Stöd och utbildning har genomförts kring skolornas digitala "öppna hus". Kontinuerliga träffar där pedagogisk personal har delgett sina erfarenheter av distansundervisningen har arrangerats under 2021.

Långa leveranstider beroende på komponentbrist har inneburit att skolornas infrastruktur har utmanats och för att säkerställa att teknisk utrustning ska finnas på skolorna har ett större arbete genomförts gentemot leverantör och tillverkare.



Roboten AV1 har introducerats i skolverksamheten under hösten där fokus varit på elever som har problematisk skolfrånvaro. De skolor som medverkar ingår i referensgrupp där ett gemensamt metodstöd utifrån skolornas erfarenheter ska arbetas fram.

Arbetet med att förena skolornas digitala tjänster fortgår. Genom att nyttja Skolfederationens standardlösning kommer kontohantering för medarbetare och elever hanterats både på ett mer effektivt sätt och utifrån ett säkerhetsperspektiv med en bättre hantering utifrån dataskyddsförordningen (GDPR).

Välfärd skola deltar i Skolverkets försöksverksamhet kring digitala nationella prov och deltog i de första testerna i februari. Vilans skola och Nacka gymnasium deltar.

Välfärd skolas InfoMentor-direktiv där Välfärd skolas lärares dokumentationskrav tydliggörs har genomlysts av en referensgrupp bestående av lärare från årskurs 1–9. Målsättningen är att få till en effektiv, säker och dokumentationsprocess med fokus på elevens utveckling och lärande och minskat administrativt arbete för lärare.

## Medarbetare

Den totala sjukfrånvaron för Välfärd skola 2021 var 7,07 (2020 8,70) och korttidssjukfrånvaron var totalt 5,14 (2020 6,22). Coronapandemin fortsätter att drabba hela samhället svårt. Välfärd skola har under framförallt hösten och vintern haft vissa problem med bemanning utifrån hög frånvaro bland medarbetarna. Sjukfrånvaron har naturligtvis också fortsatt påverkats av nationella rekommendationer om att stanna hemma vid minsta symptom och att dessutom stanna hemma ett par dagar efter.

Det finns en tydlig skillnad i sjukfrånvaron mellan gymnasieskolorna, grundskolorna och förskolorna, där sjukfrånvaron generellt sett varit högre ju yngre barn du arbetar med. Denna skillnad syns alltid men har varit mer påtaglig under pandemin.

I medarbetarundersökningen från 2021 framkommer att medarbetare upplever en hög arbetsbelastning och att den psykiska ohälsan ökat något, framförallt med avseende till sömnen. Välfärd skola fortsätter att arbeta med uppföljning av medarbetarundersökningen.

## Ekonomi i balans

Välfärd skola omsätter 2,1 miljarder kronor och visar för perioden januari till december 2021 ett resultat om +4,3 miljoner kronor, vilket är -6,4 miljoner kronor sämre jämfört med budget. Budgeterat överskottsmål 2021 är +10,7 miljoner kronor. Trots åtgärdsprogram inom alla rektorsområden har Välfärd skola inte uppnått det budgeterade överskottsmålet.

ORF är en omställnings- och resultatutjämningsfond inom Välfärd skola som alla enheter gör avsättning till baserat på omsättning. ORF är tänkt att användas vid omställning av verksamheter och vid extraordinära händelser, under senare år har ORF dock täckt underskott.

Årsbudgeten speglar ett intäktsbortfall under sommarmånaderna i förskola och fritids och en tänkt barn- och elevtillströmning, samt effekter av besparingsåtgärder under hösten. I stället har elevantalet i skolan minskat och barnen i förskolan har inte fyllts på i tillräcklig omfattning och takt. Åtgärderna har inte varit tillräckliga för att möta de lägre barn- och elevantalen och ökade kostnader för lokaler med +3%.

Periodens resultat +4,4 miljoner kronor är en försämring med -15,8 miljoner kronor jämfört med samma period föregående år då resultatet var +20,3 miljoner kronor.

Skillnaden mellan åren förklaras främst av ökade personalkostnader inklusive tillfälligt inhyrd personal med -19,5 miljoner kronor (justerat för löneökning om ca 2% har personalkostnaderna minskat med -9,9 miljoner kronor).

Intäkterna jämfört med föregående år är endast +0,4 miljoner kronor högre trots checkuppräknning inom skola och förskola vilket förklaras av färre barn och elever samt -12,2 miljoner kronor lägre statlig sjuklöneersättning under 2021.

Personalkostnadens andel av intäkterna 2021 jämfört med föregående år har ökat med 1,1% från 68,8% under 2020 till 69,9% under 2021. Till viss del kan det förklaras av lägre personalkostnader till följd av pandemin under 2020 men framförallt av att organisationen inte hunnit ställa om till minskat barn- och elevunderlag.

Välfärd skola nyttjade inte hela investeringsramen om 40,0 miljoner kronor. Utfallet för årets investeringar är 36,8 miljoner kronor. Nya skolor har tagits i drift under året vilket genererat investeringar i inventarier och IT. Avvikelsen beror delvis på komponentbrist inom IT-branschen och att datorleveranser därför uteblivit.

### **Intäkterna för perioden var +4,9 miljoner kronor högre än budget.**

Den främsta orsaken till den positiva avvikelsen beror på statsbidrag som är +34,7 miljoner kronor högre än budgeterat varav statligt bidrag för sjuklönekostnad motsvarar totalt +11,0 miljoner kronor. Även statsbidraget Likvärdig skola om totalt +31,9 miljoner kronor för perioden bidrar till den positiva avvikelsen eftersom Välfärd skola varit restriktiva i budgeteringen av bidraget då villkoren för nyttjandet varit otydliga och ändrats över tid. En reservering från 2020 avseende risk för återbetalning av statsbidraget Likvärdig skola är återförd under oktober och motsvarar +4,0 mnkr av den positiva avvikelsen mot budget.

Den volymrelaterade checkintäkten för Välfärd skola avviker negativt mot budget med -39,4 miljoner. Grundskolans checkintäkter avviker med -24,4 miljoner kronor mot budget varav fritids utgör -8,9 miljoner kronor. Elevantalet i grundskolan har minskat med cirka 230 elever sedan vårterminen och med cirka 300 sedan höstterminen 2020. Minskningen motsvarar cirka två miljoner kronor lägre intäkt per månad jämfört med vårterminen. På årsbasis är det närmare 18 miljoner kronor lägre intäkter jämfört med föregående år.

Förskolan avviker negativt mot budget med -16,2 miljoner kronor.

### **Kostnaderna för perioden var -11,2 miljoner högre än budget.**

Personalkostnader inklusive tillfälligt inhyrd personal ligger -3,9 miljoner kronor högre än budgeterat. Justerat för löneökning 2% är personalkostnader inklusive tillfälligt inhyrd personal dock +9,9 miljoner kronor lägre än under samma period förra året och är en följd av effektiviseringar för att möta det lägre barn och elevantalet.

Sjuklönekostnaden under 2021 jämfört med 2020 är +7,9 miljoner kronor lägre men ligger fortfarande på en nivå cirka -10 miljoner kronor högre än innan pandemin.

Förbrukningsinventarier inklusive läromedel avviker negativt mot budget med -7,6 miljoner kronor.

Kostnader för livsmedel och måltider avviker positivt mot budget med +3,6 miljoner kronor vilket kan hänföras till gymnasiet eftersom de bedrivit distansundervisning delar av året och inte serverat måltider.

Kostnaderna för studiehandledning och köp av huvudverksamhet, som främst är internhandel mellan Valfärd skolas enheter, överstiger budget med -4,5 miljoner kronor och beror på underskattat behov vid budgetering.

Förskolorna behöver bygga upp ett överskott under våren för att klara ekonomin tills barngrupperna succesivt fyllts på under hösten, efter våren och sommarens uppsägning av platser inför skolstart i förskoleklass. Förskolornas utfall för perioden är -9,8 miljoner kronor, budget för perioden är -1,1 miljoner kronor vilket ger en budgetavvikelse om -8,7 miljoner kronor. Barngrupperna har inte fyllts på i den omfattning och takt som krävts för att nå en ekonomi i balans.

Grundskolornas utfall för perioden är -47,8 miljoner kronor, budget för perioden är -16,1 miljoner kronor. Budgetavvikelsen på -31,7 miljoner kronor beror både på färre elever än budgeterat och på för höga kostnader både när det gäller personalkostnader och övriga kostnader.

Sedan skolvalet i våras har elevantalet inom grundskolan minskat med cirka 230 elever vilket motsvarar cirka 11 miljoner kronor i minskade intäkter under höstterminen jämfört med våren. Eftersom flera elever genererar både en skolcheck och fritidscheck blir intäktsbortfallet stort när elevantalet minskar. Intäktsbortfallet från fritids beror även på att elever inte går på fritids i samma utsträckning under pandemin. Enheterna har inte hunnit ställa om verksamheten tillräckligt snabbt och pandemin har bidragit till att effektiviseringar inte har kunnat göras i tillräcklig omfattning då det har ställts krav på beredskap inför snabb omställning till distansundervisning med bibehållen kvalitet, vilket Valfärd skola har klarat av mycket bra sett till elevernas resultat.

Valfärd skola ser en risk att nya skolplatser tillkommer för tidigt i förhållande till befolkningstillväxten och behovet av platser. Det finns en risk att obalans i form av tomma platser hänger med under ett par år.

Gymnasieskolornas utfall för perioden är +9,1 miljoner kronor, budget för perioden är +/- 0 miljoner kronor. Budgetavvikelsen är +9,1 miljoner kronor och beror på fulla klasser, effektiv organisation, högt söktryck och minskade kostnader till följd av pandemin exempelvis genom inställda utlandsstudier och minskade kostnader för måltider. Under hösten har Valfärd skola sett en återgång till normal kostnadsnivå.

### **Investeringsredovisning**

Valfärd skola har en investeringsram om 40 miljoner kronor 2021.

Utfallet för perioden januari – december 2021 är 36,8 miljoner kronor. Investeringarna är främst inventarier till klassrum och digitala verktyg. Under 2021 har Valfärd skola tagit två nya skolor i bruk, Boo-Gårds skola och Sigfridsborgs skola som har krävt stora investeringar främst i inventarier men även i IT-utrustning. Övriga investeringar består av

flertalet mindre investeringar under 0,5 miljoner kronor och skedde i huvudsak under hösten vid terminsstart.

### Utfall för de tre största investeringsprojekten 2021 är:

- Boo Gårds nya skola 11,1 miljoner kronor
- Sigfridsborgs nya skola 7,6 miljoner kronor
- Digitala verktyg Nacka Gymnasium 4,7 miljoner kronor

### Ekonomiska effekter pga Corona:

Välfärd skola har under våren 2021 sett en positiv ekonomisk effekt i form av minskade kostnader för måltider och livsmedel eftersom gymnasierna bedrivit distansundervisning och inte serverat måltider i full utsträckning. Den statliga sjuklöneersättningen täcker delvis merkostnaden till följd av pandemin för sjukfrånvaron.

Med anledning av pandemin ser Välfärd skola en risk att satsningar som finansieras av statsbidrag inte kommer att kunna genomföras fullt ut och har därför reserverat -3,2 miljoner kronor i händelse av återbetalning.

### Utfall mot budget 2021

#### Årsbokslut, Välfärd skola jan-dec 2021

Resultatenhetens namn	Ack Utfall/resultat			Årsbudget	Årsprognos		Utfall
	Ack Utfall jan - dec	Ack Budget jan - dec	Avvikelse jan - dec	Netto	Resultat Netto	Avvikelse mot årsbudget	2020
910 Älta rektorsområde	-1 907	0	-1 907	0	0	0	5 743
922 Sickla rektorsområde	-9 786	-2 000	-7 786	-2 000	-8 000	-6 000	-3 265
924 Skuru-Duvnäs rektorsområde	-6 137	-4 000	-2 137	-4 000	-8 000	-4 000	-3 668
926 Järla-Jarlabergs skolenhet	-5 774	0	-5 774	0	-3 000	-3 000	-1 859
927 Ekliden	-1 738	0	-1 738	0	0	0	1 947
928 Nacka gymnasium	6 277	0	6 277	0	7 000	7 000	8 130
929 YBC	2 818	0	2 818	0	500	500	1 406
942 Södra Boo rektorsområde	-3 952	-3 000	-952	-3 000	-3 500	-500	-4 684
948 Myrsjö rektorsområde	-9 929	-3 000	-6 929	-3 000	-7 000	-4 000	134
955 Saltsjöbadens rektorsområde	-14 607	-3 500	-11 107	-3 500	-9 000	-5 500	-5 687
983 Elevhälsan	-9 305	-8 400	-905	-8 400	-8 400	0	-5 712
990 Välfärd skola centralt	31 498	7 200	24 298	7 200	12 600	5 400	2 097
991 ORF-enheten	26 803	27 400	-597	27 400	26 800	-600	25 688
<b>Total</b>	<b>4 261</b>	<b>10 700</b>	<b>-6 439</b>	<b>10 700</b>	<b>0</b>	<b>-10 700</b>	<b>20 269</b>

**Not:** Centrumskolan tillhörde under VT 2021 942 Södra Boo rektorsområde from juli månad tillhör den 924 Skuru-Duvnäs rektorsområde

### Framåtblick 2022-2024

Välfärd skola kommer att fortsätta implementeringen av den nya rektorsområdesorganisationen. Förskolorna och skolorna inom Välfärd skola tillhör de bästa i landet och det är av största intresse att organisationen fortsätter att utvecklas i att vara konkurrenskraftig, hållbar och professionell. Välfärd skola har som mål att fortsätta att

vara en attraktiv arbetsgivare där medarbetare stannar kvar och utvecklas med organisationen samt att locka till sig nya utbildade medarbetare. Detta är en stor utmaning då det råder stor brist inom flera yrkeskategorier.

Efter coronapandemins framfart ser Valfärd skola att det långsiktiga arbete som skolor och förskolor har haft med digitala lösningar gett resultat. De kommande åren kommer arbetet att fortsätta utvecklas än mer till exempel kommer pågående projekt med robotar i klassrummet som stöttar elever på distans att intensifieras.

Valfärd skola ser att det är mycket viktigt att det framöver finns en samverkan kring Nackas stadsutveckling. Det krävs en hållbar tajming i lokalförsörjning, befolkningsprognoser och nybyggnationer. Flera nya förskole- och skolbyggnationer kommer att pågå de kommande åren och det är av största vikt att resultatet av dessa byggnationer blir hållbara både ur ett lokalmässigt och ekonomiskt perspektiv.

Det är en stor utmaning för alla verksamheter inom Valfärd skolas organisation att ha en ekonomi i balans. Valfärd skola kommer de kommande åren att arbeta med att ha en organisation där målet maximalt värde för skattepengarna är en ledstjärna.

## **Internkontroll**

Under hela 2021 har Valfärd skolas strategiska ledningsgrupp arbetat med coronapandemin och dess påverkan på hela verksamheten. Skapande av nya rutiner för att minska smittspridning och arbete med kompletterande åtgärder inom verksamheterna har varit i fokus. Under hösten planerades för ett uppdaterat arbete kring risk- och sårbarhetsanalysen men tyvärr kunde detta arbete inte prioriteras. Både den strategiska- och den operativa ledningsgruppen har som mål att under våren 2022 följa upp och uppdatera den interna internkontrollplanen och riskanalysen.

Valfärd skola arbetar dock kontinuerligt med det systematiska arbetet med uppföljning och kontroll av verksamheten. Alla verksamheter gör årligen lokala övergripande riskanalyser i syfte att prioritera verksamhetens mest väsentliga risker. I samband med olika tillställningar och utflykter genomförs ytterligare risk- och konsekvensanalyser för varje enskilt tillfälle.

Utöver att följa de lagar och regleringar som åligger Valfärd skola inom ramen för uppdraget följer Valfärd skolas samtliga verksamheter centralt beslutade rutiner och uppföljningsprocesser inom det systematiska kvalitetsarbetet. Detta arbete följer en av ledningsgruppen beslutad årsklocka. Verksamheterna följer utöver detta arbete flertalet centrala rekommendationer som tagits fram av verksamhetsstödet.

Även inom ekonomi och HR finns det centralt beslutade riktlinjer och uppföljning som alla följer. Gällande ekonomi finns tydliga och väl fungerande rutiner kring attest i linje med kommunens riktlinjer och verksamhetsstödet säkerställer att dessa följs. I samband med bokslut sker individuella uppföljningsmöten med skolledare tillsammans med controller. Produktionsdirektören beslutar om Valfärd skolas övergripande boksluts- och budgetrapportering. Ett kvalitets- och uppföljningsarbete kopplat till ekonomi pågår kontinuerligt i den strategiska ledningsgruppen där alla skolledare går igenom sitt rektorsområdes ekonomiska läge. Detta för att tydliggöra, kvalitetssäkra och prioritera den ekonomiska styrningen från produktionsdirektören.

## **Ekonomiska konsekvenser**

Återbetalning av tidigare års ansamlade underskott sker genom ett årligt överskottskrav. Förslag till beslut har i sig inga ekonomiska konsekvenser.

## **Konsekvenser för barn**

Välfärd skola har alltid barn och elevers bästa i fokus. Barn och elever är våra primära målgrupper och allt vi gör ska ha en positiv inverkan på deras vardag. Alla medarbetare inom Välfärd skola ska varje dag arbeta med barn och elevers bästa i åtanke.

## **Bilagor**

Bilaga 1      Tabell ekonomiskt resultat 2021 Välfärd skola

Einar Fransson  
Produktionsdirektör  
Välfärd skola

Helena Ekwall  
Chef verksamhetsstöd  
Välfärd skola