

Delårsrapport per 31 mars 2020

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden



Innehållsförteckning

Nämndens ansvarsområde	4
Sammanfattning av nämndens resultat	4
Jämföra, analysera och förändra	4
Mål och resultat	5
Huddinges mål.....	5
Tolkning av målen.....	5
Utbildning med hög kvalitet	5
Fler i jobb.....	7
Attraktiv arbetsgivare.....	8
Sund ekonomi.....	8
Sund ekonomi - budgetåret.....	9
Plan för internkontroll	14
Riskreducerande åtgärder och systematiska kontroller	14
Planerings- och uppföljningsdokumentens röda tråd	15

Nämndens ansvarsområde

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens struktur och sammansättning bygger på ett övergripande ansvarstagande för vuxna och ungdomar inom utbildning och arbetsmarknadsinsatser. Insatser och arbetssätt inom nämnden utgår från en helhetssyn, är samordnade och präglas av kontinuitet. Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden styrs främst av skollagen och socialtjänstlagen.

Nämndens ansvar inom utbildningsområdet omfattar samtliga uppgifter enligt skolförfattningarna för gymnasieskolan, gymnasiesärskolan, kommunal vuxenutbildning och särskild utbildning för vuxna. Nämnden har också ansvar för ungdomar inom det kommunala aktivitetsansvaret.

Nämndens verksamheter vänder sig även till individer som är i behov av ekonomiskt bistånd, ansöker om bostadsförtur eller utifrån utredningar om dödsbo. Arbetet med att erbjuda stöd till nyanlända som bosätter sig i Huddinge finns också inom nämndens ansvarsområde.

Sammanfattning av nämndens resultat

Den uppkomna situationen med pandemin Covid-19 får stor påverkan på nämndens uppdrag. Ett intensivt arbete pågår med att både vidta åtgärder utifrån krisläget och samtidigt rusta för den situation som förväntas framåt.

För gymnasieskolorna och vuxenutbildningen bedrivs undervisningen på distans sedan början av mars och troligtvis resten av terminen. Skolorna har agerat snabbt efter de rekommendationer som folkhälsomyndigheten tagit fram och omställningen har gått över förväntan. Efter införandet av distansundervisning har elevnärvaron ökat. Skolorna har även hittat sätt att bistå de elever som inte kan slutföra sitt arbetsplatsförlagda lärande ute på företag, och de elever som saknar teknisk utrustning för att kunna ta del av digitaliserad undervisning.

Inom arbete och försörjning föreligger ännu ingen ökning av antalet hushåll som ansöker om ekonomiskt bistånd i jämförelse med motsvarande period tidigare år. Det finns en ökning av samtal för tidsbokningen avseende nya ärenden för ekonomiskt bistånd, men de flesta samtalen är av rådgivande karaktär och har ännu inte resulterat i ett ökat antal ärenden. Bedömningen är att krisens effekter först kommer att märkas genom en avmattning av antalet avslutade ärenden eftersom de kommunala arbetsmarknadsåtgärderna inte kan fungera som tidigare utifrån förändrade förutsättningar på arbetsmarknaden. De kommunala arbetsmarknadsinsatserna ställer om och anpassar insatserna utifrån de nya strukturella förutsättningarna vilket bland annat innebär ett aktivt matchningsarbete mot de "nya" arbetstillfällena som uppkommit utifrån den situationen. En förväntad lägesbild framöver är dock att antalet hushåll som ansöker om ekonomiskt bistånd kommer att öka.

Sjukfrånvaron inom gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden har under en längre tid sjunkit och ett aktivt arbete för att förebygga sjukfrånvaro bedrivs kontinuerligt. I och med rådande omständigheter förväntas korttidsfrånvaron bland medarbetare öka.

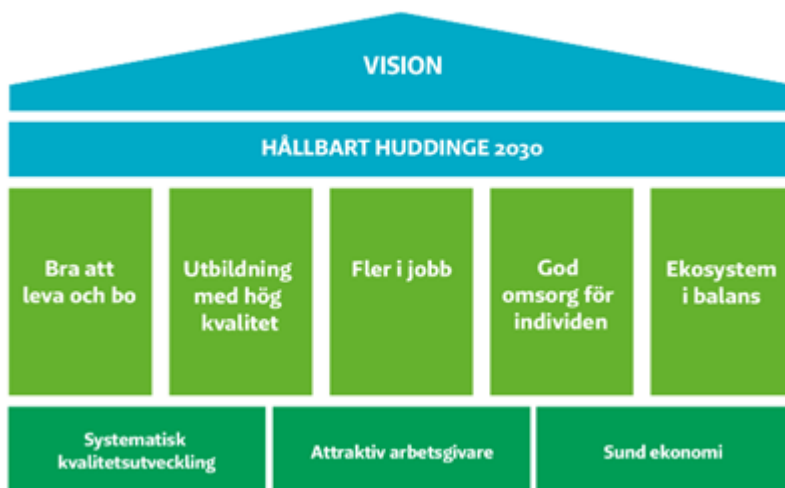
Förvaltningen prognosticerar ett underskott på 23,5 miljoner kronor. Kostnadsutvecklingen följer budget och åtgärder för att balansera minskade intäkter kommer behöva göras för nästa budgetår. Det finns en osäkerhet i prognosen utifrån rådande pandemi.

Jämföra, analysera och förändra

Genom att systematiskt analysera och jämföra resultat med andra kommuner utifrån kvalitet och kostnader identifierar nämnden sitt nuläge. Nuläget utgör sedan en del i det underlag som används som grund för att identifiera mål och prioriterade utvecklingsområden inför kommande års verksamhetsplan. Arbetet med att jämföra, analysera och förändra kommer därför inte att redovisas i delårsuppföljningen utan utgöra en del i arbetet med verksamhetsplan 2021.

Mål och resultat

Huddinges mål



Tolkning av målen

Nämndens huvudsakliga uppdrag finns inom målen *Utbildning med hög kvalitet* och *Fler i jobb*. Inom dessa målområden har nämnden definierat nämndmål i relation till kommunfullmäktiges mål. För planeringsperioden har nämnden, i relation till sin verksamhet och sina resultat, identifierat prioriterade nämndspecifika utvecklingsområden. Under *Utbildning med hög kvalitet* och *Fler i jobb* redovisas exempel för utvecklingsarbetet fortskrider inom de olika utvecklingsområdena.

Utbildning med hög kvalitet

Under det övergripande målet *Utbildning med hög kvalitet* svarar nämnden under nämndmålen *Eleverna når högt ställda kunskapskrav* och *Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt*. I verksamhetsplanen beskrivs nämndens prioriterade utvecklingsområden *service och bemötande*, *tillgänglighet*, *entreprenörskap* och *samordning och samverkan inom nämndens ansvarsområde*. De prioriterade utvecklingsområdena är identifierade med syfte att höja nämndens måluppfyllelse avseende nämndmålen. En statusuppdatering för de prioriterade utvecklingsområdena presenteras under respektive nämndmål.

Den uppkomna situationen med pandemin Covid-19 får stor påverkan på nämndens uppdrag. För gymnasieskolorna och vuxenutbildningen bedrivs undervisningen på distans. Skolorna har agerat snabbt efter de rekommendationer som folkhälsomyndigheten tagit fram och omställningen har gått över förväntan. Efter införandet av distansundervisning har elevnärvaron ökat. Skolorna har även hittat sätt att bistå de elever som inte kan slutföra sitt arbetsplatsförlagda lärande ute på företag, och de elever som saknar teknisk utrustning för att kunna ta del av digitaliserad undervisning.

Med anledning av det förändrade nuläget behöver även det önskade läget och inplanerade aktiviteter revideras. När samhällssituationen återgår till normalitet kommer normaliteten att se annorlunda ut än den gjorde innan pandemin. Varken skolorna eller förvaltningen kommer kunna återgå till att göra allt precis som innan krisen utan nya önskade lägen och strategier för att ta sig dit behöver identifieras.

Eleverna når högt ställda kunskapskrav

Utbildningen syftar till att barn och elever ska inhämta och utveckla kunskaper och värden (kapitel ett, paragraf fyra i skollagen). Elevernas kunskapsutveckling är central i allt arbete som bedrivs inom gymnasie- och vuxenutbildningsområdet. De övergripande strategierna som lyfts fram för att stärka elevernas kunskapsutveckling är tillgängligt lärande och ett ökat entreprenörskap. Lärandet behöver vara tillgängligt för att varje elev ska nå sin fulla

potential. Entreprenörskap i skolan handlar om att stimulera elevernas kreativitet, nyfikenhet och självförtroende samt viljan att pröva och omsätta nya idéer i handling. Även samverkan med näringslivet är av hög vikt för att öka både motivationen hos eleverna och andelen elever i arbete eller vidare studier efter genomförd utbildning.

Nämndens prioriterade utvecklingsområden

Tillgänglighet

Ett prioriterat utvecklingsområde för 2020 är ett tillgängligt lärande för varje elev. De olika perspektiven på tillgänglighet rymmer allt ifrån den fysiska miljön i klassrummet till nya digitala verktyg och olika metoder och sätt att involvera eleverna i planering och bedömning av skolarbetet. Det kan även handla om det sociala sammanhanget för eleven och bygger på en fördjupad kunskap och förståelse för individens behov.

För gymnasie- och vuxenutbildningsområdet har strukturer för det fortsatta arbetet med digitalisering tagit stora steg framåt utifrån planering och utifrån de förändrade förutsättningar som hanteringen av covid-19 innebär. De rymmer digitaliseringsledning, med arbetsgrupper med representation från alla enheter, och med nya tekniska lösningar. Ett särskilt arbete kring bedömning och betygssättning vid distansundervisning är inlett för att kunna skapa individuella och rättssäkra lösningar.

På skolorna finns en oro kring hur det digitala stödet ska utformas för elever i behov av särskilt stöd. Ett arbete med att dela med sig av goda exempel från verksamheten och andra myndigheter pågår.

Entreprenörskap

I den mån det är möjligt fortsätter elever med sin arbetsplatsförlagda praktik så länge företaget som tillhandahåller praktiken tillåter det och myndigheternas direktiv inte säger något annat. Det finns dock tecken på att flera företag har svårt med arbetsuppgifter till eleverna och rektor ansvarar då för att ta fram en plan för hur skolan bäst kan kompetenserna undervisningstid för elever som inte kan fullfölja sin arbetsplatsförlagda praktik. Uppläggen för detta kan komma att variera mellan skolorna.

Ung Företagsamhet sker nu på distans, vilket innebär att eleverna inte får samma möjlighet som tidigare att skapa försäljning. Eleverna har istället fått inleda avveckling av sina Ung Företagsamhets företag genom att författa en årsredovisning och boka in en digital årsstämma. Det internationella priset som delades ut på Huddinges lokala Ung Företagsamhetsmessa och innebar en resa till Riga för att tävla på en internationell mässa, har under rådande omständigheter ställts in.

Svenska mästerskapen i Ung Företagsamhet kommer att genomföras digitalt under våren. Ett arbete pågår med att ta fram en plan för hur arbetet med Ung Företagsamhet kommer att bedrivas under kommande läsår, planen innefattar olika undervisningsalternativ beroende på hur omständigheterna kring Covid-19 ser ut.

Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt

Förtroende skapas bland annat genom att eleverna är nöjda och benägna att rekommendera sin verksamhet. Det innebär att verksamheten aktivt behöver arbeta med bemötandefrågor och andra serviceinriktade värden. När verksamheten utgår från elevernas perspektiv innebär det att både kommunikation och tillgänglighet anpassas efter de som verksamheten är till för, vilket möjliggör för både verksamhetsutveckling och ökad effektivisering. Ökad samordning och samverkan inom nämndens ansvarsområde är ytterligare ett led i att underlätta för eleverna i deras kontakt med kommunen.

Nämndens prioriterade utvecklingsområden

Service och bemötande

Bemötande är en central faktor för hur individer upplever kvaliteten på kommunens verksamheter. Den länsgemensamma elevenkäten som genomförts tyder på att gymnasieelever (exklusive elever som läser språkintröskning och introduktionsprogram) upplever att deras trygghet och trivsel samt helhetsomdöme av skolan har ökat jämfört med föregående läsår. Elever på språkintröskning har en ökad upplevelse av trygghet och trivsel men deras helhetsomdöme av skolan har minskat, för elever på introduktionsprogrammen har enkätresultaten avseende både trygghet och trivsel och helhetsomdöme försämrats.

Under rådande pandemi blev det snabbt en brist på handsprit och visir inom äldreomsorgen och hemtjänsten. Rektorer och lärare var då snabba på att utnyttja tomma salar på gymnasieskolorna för att bistå verksamheten genom hansprits-

och visirtillverkning. Initiativet har blivit mycket uppskattat och är ett exempel på hur verksamheter inom kommunen kan hjälpa varandra under dessa tider.

Samordning och samverkan inom nämndens ansvarsområde

Inom utbildningsområdet sker en strukturerad och omfattande samverkan för att säkerställa likvärdighet och en god utbildning för eleverna trots den snabba omställningen till distansstudier. Rektorer träffas regelbundet och tar upp frågor, utmaningar och goda exempel för att stötta och lära av varandra.

Inom vuxenutbildningen pågår en tät dialog med utbildningsanordnarna för att bland annat se över hur studierna ska organiseras under sommaren. Det kommer även krävas en beredskap för att stödja elever i de svagare elevgrupperna där det i dagsläget finns indikationer på att distansstudierna försvårar kunskapsinläringen.

Fler i jobb

Huddingebor är i egen försörjning

Under det övergripande målet Fler i jobb svarar nämnden under nämndmålet Huddingebor är i egen försörjning. I verksamhetsplanen beskrivs nämndens prioriterade utvecklingsområden service och bemötande, tillgänglighet, entreprenörskap och samordning och samverkan inom nämndens ansvarsområde. Under rubriken Nämndens prioriterade utvecklingsområden nedan ges exempel på hur förvaltningen arbetar med aktiviteter inom målområdet.

Den uppkomna situationen med förändrade strukturella förutsättningar på arbetsmarknaden får stor påverkan på nämndens uppdrag inom målområdet. Ett intensivt arbete pågår med att både vidta åtgärder utifrån krisläget och samtidigt rusta för den situation som förväntas framåt.

Än så länge föreligger ingen ökning av antalet hushåll som ansöker om ekonomiskt bistånd i jämförelse med motsvarande period tidigare år. När det gäller nya ärenden föreligger en ökning av antalet samtal till tidsbokningen för ekonomiskt bistånd, men de flesta samtalen är av rådgivande karaktär och har ännu inte resulterat i ett ökat antal ärenden. Förvaltningens bedömning är att krisens effekter först kommer att märkas genom en avmattning av antalet avslutade ärenden eftersom de kommunala arbetsmarknadsåtgärderna inte kan fungera som tidigare utifrån förändrade förutsättningar på arbetsmarknaden. De kommunala arbetsmarknadsinsatserna ställer om och anpassar insatserna utifrån de nya strukturella förutsättningarna vilket bland annat innebär ett aktivt matchningsarbete mot de "nya" arbetstillfällena som uppkommit utifrån den situationen.

En förväntad lägesbild framöver är att antalet hushåll som ansöker om ekonomiskt bistånd kommer att öka. Det finns också goda grunder för att anta att de som ansöker kommer att ha mer komplex ekonomisk situation än tidigare. Detta ställer krav på resurser och kompetens inom ekonomiskt bistånd. Bedömningen är att effekten i form av ökade kostnader för ekonomiskt bistånd kan dröja en tid. Erfarenheter från tidigare kriser visar att det handlar om långsamma effekter som eventuellt inte kommer att synas förrän tidig höst. Samtidigt är alla kriser unika och det är omöjligt att förutsäga fullt ut vilka effekter som kommer. De åtgärder som vidtas nationellt avseende a-kassa och arbetsmarknadsåtgärder förväntas också att ha en förbyggande effekt på behov av ekonomiskt bistånd.

Nämndens prioriterade utvecklingsområden

Service och bemötande

Utifrån den uppkomna situationen har förvaltningen prioriterat om i de olika aktiviteterna. Exempelvis har införandet av en ny struktur för genomförandeplan för försörjningsstödstagare påskyndats vilket kommer medföra högre delaktighet för den enskilde och skapa förutsättningar för effektiviseringar i handläggningen. Samtidigt har andra aktiviteter som handlar om att öka besöksfrekvens och tillgänglighet på boenden helt fått avbrytas utifrån den uppkomna situationen.

Tillgänglighet

En digital ansökan om ekonomiskt bistånd har införts under mars 2020. Detta innebär att Huddingebor kan ansöka digitalt om ekonomiskt bistånd samt även följa sitt ärende digitalt. En direktmottagning för ekonomiskt bistånd har också införts, där socialsekreterare på plats kan ge individer utökad service. Direktmottagningen har anpassats utifrån den rådande pandemisituationen.

Det omställningsarbete som pågår inom de kommunala arbetsmarknadsinsatserna påverkas i hög grad av den uppkomna situationen. I nu läget innebär det att det är svårt att tillhandahålla arbetsförberedande insatser mot den reguljära arbetsmarknaden även om vissa arbetsförberedande insatser fortgår i anpassade former. Arbetsmarknadsenheten inom arbete och försörjning matchar nu framför allt mot de tillfälliga arbeten som uppkommit

utifrån krissituationen.

Entreprenörskap

Förvaltningens arbete med att matcha arbetssökande mot praktikplatser inom det lokala näringslivet försvåras av den uppkomna situationen och förvaltningen ser över andra möjligheter till arbetsförberedande aktiviteter.

Samordning och samverkan inom nämndens ansvarsområde

Nämndens samverkan med arbetsförmedlingen blir utifrån nuvarande situation av avgörande betydelse. På nationell nivå har staten har lagt fram ett stort antal arbetsmarknadsåtgärder. Det är av avgörande vikt att individer i behov av ekonomiskt bistånd eller som riskerar att behöva ansöka om ekonomiskt bistånd får del av de statliga insatserna.

Attraktiv arbetsgivare

För att vara en attraktiv arbetsgivare i länet förutsätts ett kontinuerligt arbete med att säkra kompetensförsörjning av engagerade chefer och medarbetare med lämplig utbildning och erfarenhet. Att ha personal och bemanning är grundläggande för att nämndens verksamheter ska kunna utföra ett kvalitativt arbete. Utformning av arbetsvillkor, god arbetsmiljö, kunskapsutvecklingsinsatser, utvecklingsmöjligheter, åtgärder för hög frisknärvaro samt möjligheter till aktivt medarbetarskap och ledarskap är väsentliga faktorer för att kunna rekrytera och behålla professionella och erfarna medarbetare.

Sjukfrånvaron inom gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden har under en längre tid sjunkit och ett aktivt arbete för att förebygga sjukfrånvaro bedrivs kontinuerligt, framförallt för medarbetare som är sjukskrivna över 180 dagar. Ett flertal medarbetare har återgått till ordinarie arbete.

I och med rådande omständigheter förväntas korttidsfrånvaron bland medarbetare öka, distansundervisning inom utbildningsområdet gör dock att det finns en osäkerhet i prognosen då det kan komma att påverka korttidsfrånvaron positivt.

Mått	Utfall & trend	Etappmål, ranking & genomsnitt	Kön		Omotiverade skillnader?
Antal anställda	Utfall 03- 2020 684		Kvinnor 03- 2020 453	Män 03- 2020 231	
Antal anställda chefer	Utfall 03- 2020 37		Kvinnor 03- 2020 24	Män 03- 2020 13	

Mått	Utfall & trend	Etappmål, ranking & genomsnitt	Kön		Omotiverade skillnader?
Sjukfrånvaro (total)	Utfall 03- 2020 4,9%		Kvinnor 03- 2020 5,3 %	Män 03- 2020 2,1%	
Korttidssjukfrånvaro (2-14 dagar)	Utfall 03- 2020 1,6 %		Kvinnor 03- 2020 1,8 %	Män 03- 2020 1,3 %	

Mått	Utfall & trend	Etappmål, ranking & genomsnitt	Kön		Omotiverade skillnader?
Långtidssjukfrånvaro (över 180 dagar)	Utfall 03- 2020 1,5 %		Kvinnor 03- 2020 1,5 %	Män 03- 2020 1,5 %	

Sund ekonomi

Kommunsektorn står inför stora verksamhetsmässiga och ekonomiska utmaningar. Kostnaderna kopplade till den demografiska utvecklingen förväntas öka snabbare än intäkterna, vilket kräver både nya synsätt på den kommunala välfärden och åtgärder från stat, kommuner och regioner. I kombination med en hög utbyggnadstakt i Huddinge ställer detta krav på en tydlig styrning av verksamheterna och bolagen så att den långsiktiga ekonomin är hållbar.

Budgethållning

För att klara den långsiktiga ekonomin behöver budgethållning och budgetdisciplin vara i fokus och resurser prioriteras på ett strukturerat sätt. Alla nämnder ska prioritera och effektivisera så att kärnverksamheten kan fortsätta utvecklas samtidigt som budgethållningen är god. Arbetet fortlöper med schemalagd uppföljning av nämndens och de kommunala enheternas utfall i relation till budget. Nämndens verksamheter har i huvudsak en budget i balans, men två gymnasieskolor (Sjödalsgymnasiet och Widerströmska gymnasiet) samt ekonomiskt bistånd visar på underskott. En finansieringsplan och en åtgärdsplan för budget i balans har utarbetats. Nämnden redovisar för första tertiet 2020 en negativ budgetavvikelse på 13,1 miljoner kronor. Helårsprognosen för nämnden är ett underskott med 23,5 miljoner kronor. Osäkerheten i prognosen gäller främst händelseutvecklingen kopplat till covid-19 samt utvecklingen av statsbidragsintäkter från Migrationsverket.

Sund ekonomi - budgetåret

Förvaltningen prognosticerar ett underskott på 23,5 miljoner kronor. Kostnadsutvecklingen följer budget och åtgärder för att balansera minskade intäkter kommer behöva göras för nästa budgetår.

Det prognosticerade underskottet orsakas av minskade statsbidrag från Migrationsverket (-19 miljoner kronor), Sjödalsgymnasiet (-5,3 miljoner kronor), Widerströmska gymnasiet (-3,5 miljoner kronor), färre elever vid gymnasieskolan (+1,5 miljoner kronor), införandet av självkostnadshyra (+3,5 miljoner kronor), budgeterad vakans aktivitetsansvaret (+0,3 miljoner kronor) och covid-19 administrativa kostnader försörjningsstöd (-1 miljoner kronor).

Det finns dock en osäkerhet i prognosen utifrån covid-19-pandemin. Under vintern 2019/2020 sprids sjukdomen covid-19 snabbt över världen och klassificeras den 11 mars 2020 som pandemi. Globalt nödläge uppstår och många länder stänger sina gränser. Även i Sverige är det en förändring av hela samhället där resurser prioriteras till vård, omsorg, livsmedelsförsörjning och andra samhällsviktiga funktioner. Situationen får stora effekter för många företag som permitterar personal. Staten tar beslut om flera olika åtgärder för att motverka effekterna av krisen. För kommunerna som helhet innebär det mycket stora utmaningar med lägre intäkter och ökade kostnader.

Förvaltningen påverkas på flera sätt av pandemin, både verksamhetsmässigt och ekonomiskt. Bland annat har gymnasieskolorna stängt och undervisning sker på distans. Migrationsverket har tagit beslut om att skjuta upp anvisningar till kommunen, vilket bland annat påverkar integrationsenhetens arbete. Antalet varsel ökar och behovet av ekonomiskt bistånd kommer troligtvis öka i takt med en ökad arbetslöshet i samhället när företag och arbetsgivare varslar personal.

På kort sikt kan covid-19 innebära minskade kostnader i form av att exempelvis skolmåltidsbespisningen inte är igång och delar av personalen inom skolmåltidsverksamheten är utlånad till andra verksamheter i kommunen. Samtidigt finns det risk för att sjuklönekostnaderna ökar samt att merkostnader för produktion av skyddsvisir till vård- och omsorgen i kommunen uppstår. Det finns en stor osäkerhet kring hur länge pandemin kommer pågå och när samhället kan återgå till normalläge. Ju längre pandemin pågår, ju större är risken för recession och påverkan på förvaltningens verksamheter inom arbete och försörjning, men även inom gymnasie- och vuxenutbildningen.

Om undervisning inte kan genomföras som planerat, exempelvis praktiska moment, kan extra undervisning behövas under helger och/eller sommaren vilket kan innebära merkostnader för förvaltningen. Det finns även en osäkerhet kring hur covid-19 kommer att påverka sommarens feriepraktik. Likaså finns en osäkerhet kring om och hur

gymnasieintaget till höstterminen kommer påverkas av covid-19. Det finns med andra ord en osäkerhet i förvaltningens prognos för helåret till följd av covid-19, både utifrån ett kostnadsperspektiv men även intäktsperspektiv då staten kan komma att tillskjuta medel för merkostnader till följd av covid-19. Kommunen och förvaltningen har särskilda aktivitets-, fri- och projektkoder för att kunna följa de merkostnader som uppstår till följd av covid-19.

Resultaträkning

I nedanstående tabell redogörs för nämndens utfall och avvikelser per mars 2020 samt prognos för året i relation till fastställd budget.

Driftredovisning, miljoner kronor	HELÅR			PERIOD JAN-MARS		
	Budget helår	Prognos helår	Avvik progn-budget	Ack budget	Utfall	Avvik utfall-budget
Intäkt/kostnad						
Taxor och avgifter	0,7	0,7	0,0	0,0	0,1	0,1
Försäljning av verksamhet	196,3	196,3	0,0	48,9	49,0	0,1
Bidrag	159,7	130,7	-29,0	41,3	31,2	-10,1
Övriga intäkter	23,0	26,0	3,0	6,1	7,3	1,2
Intern resursfördelning	270,4	267,4	-3,0	66,0	64,1	-1,9
Verksamhetens intäkter	650,1	621,1	-29,0	162,3	151,7	-10,6
Personal	-411,2	-406,2	5,0	-99,7	-97,4	2,3
Lokaler	-118,1	-114,6	3,5	-29,6	-29,0	0,6
Bidrag kostnader	-87,0	-87,0	0,0	-21,8	-21,7	0,1
Köp av verksamhet	-441,7	-441,7	0,0	-109,2	-107,3	1,9
Konsulter och inhyrd personal	-7,0	-7,0	0,0	-1,6	-2,5	-0,9
Varor och tjänster	-59,7	-63,7	-4,0	-14,3	-19,2	-4,9
Övriga kostnader	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Kapitalkostnad	-5,8	-7,8	-2,0	-1,6	-1,9	-0,3
Intern resursfördelning	-258,1	-255,1	3,0	-62,8	-64,1	-1,3
Verksamhetens kostnader	-1 388,7	-1 383,2	5,5	-340,6	-343,1	-2,5

	HELÅR			PERIOD JAN-MARS		
Årets resultat	-738,6	-762,1	-23,5	-178,3	-191,4	-13,1
varav uttag Eget kapital			3,5			
Balansresultat	-738,6	0,0	-20,0	-178,3	-191,4	-13,1
IB eget kapital			20,2			
UB eget kapital						

Av resultaträkningen framgår att nämnden under årets första tre månader har haft lägre intäkter än budgeterat för bidrag och intern resursfördelning. Verksamhetens intäkter är för perioden ca 10,6 miljoner kronor lägre än budgeterat, vilket främst beror på lägre statsbidragsintäkter från Migrationsverket än budgeterat. Verksamhetens kostnader är cirka 2,5 miljoner kronor högre än budgeterat för perioden. Den största budgetavvikelsen för perioden är inköp av varor och tjänster som är 4,9 miljoner kronor högre än budgeterat. Nämnden som helhet redovisar en negativ avvikelse för årets första kvartal på 13,1 miljoner kronor. För helåret prognostiseras ett underskott med 23,5 miljoner kronor.

Driftbudget per verksamhet/ansvar

Driftredovisning, miljoner kronor	HELÅR			PERIOD JANUARI - MARS		
	Budget helår	Prognos helår	Avvik progn-budget	Ack budget	Utfall	Avvik utfall-budget
Verksamhet						
Nämnd och ledning	-32,2	-31,9	0,3	-7,1	-8,8	-1,7
Huddinge kommuns gymnasieskolor	-486,2	-491,5	-5,3	-118,0	-121,4	-3,4
Gymnasiesärskola och Sär vux	-28,9	-27,4	1,5	-7,4	-5,3	2,1
Vuxenutbildning	-69,6	-69,6	0,0	-16,5	-16,2	0,3
Ekonomiskt bistånd administration	-42,1	-43,1	-1,0	-10,5	-9,8	0,7
Försörjningsstöd Kostnad	-89,5	-89,5	0,0	-22,4	-22,2	0,2
Försörjningsstöd Intäkt	45,5	26,5	-19,0	11,4	5,6	-5,8
Arbetsmarknadsåtgärder	-29,5	-29,5	0,0	-7,4	-6,7	0,7
Feriepraktik	- 6,1	-6,1	0,0	-0,2	-0,2	0,0
Bosamordning	0,0	0,0	0,0	-0,1	-6,5	-6,4
Integrationsenheten	0,0	0,0	0,0	-0,1	0,1	0,2
Årets resultat	-738,6	762,1	-23,5	-178,3	-191,4	-13,1
varav uttag Eget kapital			3,5			
Balansresultat	-738,6	0,0	-20,0	-178,3	-191,4	-13,1
IB eget kapital			20,2			
UB eget kapital						

Nämnd och ledning

Avvikelse mot budget för perioden är negativ med -1,7 miljoner kronor för den aktuella perioden. Prognos för helår är ett överskott med 0,3 miljoner kronor.

Huddinge kommuns gymnasieskolor

Totalt redovisar Huddinge kommuns gymnasieskolor en negativ budgetavvikelse för perioden om -3,4 miljoner kronor.

- Huddingegymnasiet redovisar en negativ avvikelse om 0,6 miljoner kronor i relation till budget, och prognosticerar budget i balans för helåret 2020.
- Sågbäcksgymnasiet redovisar en negativ avvikelse om 0,5 miljoner kronor, men prognosticerar en budget i balans för helåret.
- Sjödalsgymnasiet redovisar en negativ avvikelse om 1,6 miljoner, och prognosticerar ett underskott om 5,3 miljoner kronor för helåret. Den huvudsakliga orsaken till underskottet är ett högre datorinköp än budgeterat samt att anpassningar av kostnader i relation till ett lägre elevantal inte hunnit göras i tillräckligt snabb takt. Antalet elever har minskat under terminen och per mars månad är antalet elever 32 stycken färre än budgeterat. Det prognosticerade underskottet för helåret beror främst på att antalet elever förväntas vara 144 stycken färre än budgeterat under höstterminen (-6,4 miljoner kronor mot budget) samt att skolan inte budgeterat tillräckligt för inköp av varor och tjänster, främst IT-utrustning (-4,4 miljoner kronor mot budget). Samtidigt kommer prognosticeras personalkostnaderna att vara 2,7 miljoner kronor lägre än budget och statsbidragen 2,0 miljoner kronor högre än budgeterat. Skolan behöver anpassa personalstyrkan i förhållande till elevantal samt utreda om programutbud, inriktningar, profiler med mera kan ändras för att öka attraktiviteten för skolan och vidta åtgärder för att elever som börjar skolan blir kvar och slutför utbildningen.
- Widerströmska gymnasiet redovisar en negativ avvikelse om 0,7 miljoner, och prognosticerar ett underskott om 3,5 miljoner kronor för helåret. Skolan är nyetablerad och startade budgetåret med ett planerat underskott på 3,0 miljoner kronor exklusive kapitalkostnaderna. Av skolans prognosticerade underskott på 3,5 miljoner kronor är 2,5 miljoner kapitalkostnader. Förvaltningen kommer att föreslå nämnden att besluta att skolans prognostiserade underskott om 3,5 miljoner kronor täcks med nämndens eget kapital. under förutsättning att det finns utrymme inom nämndens resultat för 2020.
- Östra gymnasiet redovisar ett nollresultat för perioden, och prognosticerar en budget i balans för helåret.
- Hyreskostnader och centrala underhållskostnaders budget för perioden är 18,9 miljoner kronor. Avvikelse mot budget är positiv med 1,0 miljoner kronor för den aktuella perioden. Prognos för helår är ett överskott med 3,5 miljoner kronor. Kostnaden för mindre åtgärder och förändringar av lokaler kommer att bli lägre en budgeterat. Hyreskostnaden sjönk i och med införandet av självkostnadshyra.

Gymnasiesärskolans och särvux

Redovisar en positiv budgetavvikelse på 2,1 miljoner kronor för perioden, Antalet folkbokförda elever inom gymnasiesärskolan är lägre än budgeterat. Samtidigt har antalet externa elever vid kommunens gymnasieskolor ökat vilket därmed ger en helårsprognosen om ett överskott på 1,5 miljoner kronor.

Vuxenutbildningen

Vuxenutbildningen uppvisar en mindre positiv avvikelse mot budget med 0,3 miljoner kronor för den aktuella perioden. Prognos för helåret är budget i balans. En stor del av kostnaderna för utbildning finansieras av statsbidrag, etableringsbidrag och övriga bidrag. Efterfrågan på vuxenutbildningen påverkas främst av antal nyanlända samt arbetsmarknadsläget och konjunkturläget i stort. Med anledning av covid-19 kan elevintaget komma att bli högre under år 2020 jämfört med föregående år, redan nu kan en stigande trend ses.

Under år 2020 har vuxenutbildningen startat en ny verksamhet, Svenska för medicin. Det innebär att personalstyrkan har ökat inom vuxenutbildningen under året.

Ekonomiskt bistånd

Verksamheten ekonomiskt bistånd har en positiv avvikelse på 0,7 miljoner kronor för den administrativa delen. Kostnaderna för utbetalt försörjningsstödet har en positiv avvikelse på 0,2 miljoner kronor, däremot finns en negativ intäktsavvikelse mot budget på 5,8 miljoner kronor. Budgetavvikelsen för intäkterna för ekonomiskt bistånd beror på att schablonersättningarna från Migrationsverket är lägre än budgeterat.

Prognosen för schablonersättningen från Migrationsverket är en negativ avvikelse mot budget med 19 miljoner kronor. Till följd av covid-19 och dess påverkan på samhällsekonomin och arbetsmarknaden finns en risk för att antalet hushåll i behov av ekonomiskt bistånd kommer att öka från och med våren 2020. Effekten är dock svårbedömd beroende på vilka åtgärder som regeringen vidtar kopplat till exempelvis permitteringsregler, regler för a-kassa och andra åtgärder för att underlätta för arbetsgivare/företag. Bedömningen idag är att nyanställningar utanför den administrativa budgeten kommer att göras, vilket leder till ett förväntat underskott om 1,0 miljoner kronor.

Arbetsmarknadsåtgärder

Arbetsmarknadsåtgärder har vid delårsrapport per 31 mars en positiv avvikelse mot budget med 0,7 miljoner kronor, vilket främst beror på att budgeten inte är rätt periodiserad. Helårsprognosen är en budget i balans för arbetsmarknadsåtgärder och matchnings- och kompetensenheten inklusive Huddingejobben. Matchnings- och kompetensenheten kommer att flytta till nya lokaler i Flemingsberg, men flyttdatum är inte fastställt. Lokalkostnaderna kan komma att öka något till följd av flytten, men samtidigt kommer enheten att under ett antal månader ha två vakanta tjänster till följd av tillförordnade chefsuppdrag vilket kommer innebära lägre personalkostnader. Arbetsförmedlingen har än så länge inte aviserat ett ökat eller minskat antal avtalade tjänster inom ramen för anställningar relaterande till socialmedicinska förutsättningar eller anställningar relaterade till funktionsnedsättningar.

Feriepraktik

Budgeten för feriepraktiken visar inte på någon avvikelse för aktuell period. Helårsprognosen visar på en budget i balans, med viss osäkerhet till följd av covid-19. Under år 2020 kan ungdomar födda 2003 och 2004 söka feriepraktik. Ansökningstiden var 3 februari-2 mars. Till följd av händelseutvecklingen kopplat till covid-19 kan det innebära att feriepraktiken, eller de vi samarbetar med, måste göra förändringar i sommar. Detta kan påverka helårsprognosen, men vid tidpunkten för denna delårsrapport finns för stor osäkerhet för att göra någon annan bedömning än att feriepraktiken kommer ha en budget i balans vid årets slut. Vid tidpunkten för delårsrapporten har inga arbetsplatser aviserat att de drar tillbaka tillgängliga platser.

Bosamordning

Behovet av genomgångsboenden har minskat och för närvarande pågår en översyn av alla boenden inom bosamordningsenheten. Fokus har legat på att kartlägga vilka boenden som bäst svarar mot de boendens behov och vilka som kan avvecklas. Boendet Ambulansgatan 1B kommer att avvecklas den 1 juni 2020 till en kostnad om cirka 5 miljoner kronor, där en överenskommelse träffats om att hyresavtalet ska upphöra i förtid. Ytterligare ett boende, Björnkullaringen, kommer att sägas upp 31 december 2020. Vidare har Migrationsverket med anledning av covid-19 valt att skjuta upp inplanerade inskrivningar av kvotflyktingar, inga inskrivningar har skett under mars och inga kommer att ske under april månad. Detta påverkar beläggningsgraden på boendena. Ytterligare en faktor som påverkar beläggningsgraden är ett lägre kommunalt för Huddinge kommun år 2020, jämfört med de senaste åren. 2018 anvisades 194 personer till Huddinge kommun och år 2019 anvisades 99 personer. År 2020 kommer totalt 61 personer att anvisas till Huddinge.

Kostnaderna för tomhyror kommer i år att uppgå till cirka 18 500 tusen kronor. Förvaltningen kommer att föreslå nämnden besluta att finansieringen sker genom att medel tillförs nämnden från välfärdsmedlen.

Integrationsenheten

Ingen avvikelse mot budget noteras för perioden januari-mars 2020. Prognos för helår är en budget i balans. Enhetens arbete finansieras i sin helhet av statsbidrag från Migrationsverket. Till följd av den samhällsutveckling som idag råder på grund av covid-19 har Migrationsverket beslutat att skjuta upp aviserade mottagningar för kvotflyktingar. Troligen kommer mottagandet att återupptas under hösten, vilket kan komma att resultera i senarelagda kostnader för mottagande till hösten med tillhörande intäkter eftersläpandes till våren 2021.

Enheten har idag en upphandlad organisationskonsult som interim chef till följd vakant chefstjänst, vilket ej budgeterats för. Den ökade kostnaden balanseras av prognostiserat färre antal deltagande i samhällsorientering, vakans av chefstjänst och allmän restriktivitet i inköp av varor och tjänster. Cheftjänst kommer att utlysas.

Lokaler

Hyreskostnader och centrala underhållskostnaders budget för perioden är 18,9 miljoner kronor. Avvikelse mot budget är positiv med 1,0 miljoner kronor för den aktuella perioden. Prognos för helår är ett överskott med 3,5 miljoner kronor. Kostnaden för mindre åtgärder och förändringar av lokaler kommer att bli lägre en budgeterat. Hyreskostnaden sjönk i och med införandet av självkostnadshyra.

Investeringar

I följande tabell redogörs för utfall per mars 2020 samt prognos för året i relation till fastställd budget för investeringar.

Investeringar, miljoner kronor	Budget helår	Utfall per mars	Prognos helår	Avvik prognos-budget
Projekt				
Widerströmska gymnasiet	-3,0	-0,3	-3,0	0,0
Sjödalsgymnasiet Inventarier	-1,0	0,0	-1,0	0,0
Huddingegymnasiet Inventarier	-0,5	-0,3	-0,5	0,0
Östra gymnasiet Inventarier	-0,5	0,0	-0,5	0,0
Arbetscentrum Inventarier	-3,0	0,0	-3,0	0,0
Sågbäcksgymnasiet Inventarier	-0,5	0,0	-0,2	0,3
SFM Lokaler Inventarier	-2,9	0,0	-2,9	0,0
Digitalisering	-2,0	0,0	-2,0	0,0
Summa	-13,4	-0,6	-13,1	0,3

Skolornas budgeterade investeringsbehov avser främst inköp av inventarier, skalskydd och mindre ombyggnationer.

Plan för internkontroll

Intern kontroll är en process som används för att säkerställa att verksamheten fungerar och att målen nås. Fokus är att minska risken för oönskade händelser genom strukturerad riskhantering. Det handlar dels om att på ett systematiskt sätt identifiera och minska risker och dels om att skapa strukturer för att förebygga att oönskade händelser inträffar.

Nämnderna ska i den ordinarie planeringsprocessen identifiera oönskade händelser som kan hindra respektive verksamhet att nå sina mål, samt bedöma om det behövs någon åtgärd från nämndens sida i form av till exempel nya eller förändrade rutiner, information eller uppföljning. Därefter ska nämnden besluta om vilka åtgärder och kontroller som ska vidtas, dels utifrån ovan nämnda riskanalys, dels genom systematiskt arbete med processer och rutiner, dels utifrån rekommendationer från extern granskning.

Nämndernas ansvar för den interna kontrollen anges i kommunallagen (2017:725), KL 6:6. De skall "se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt". Uppföljningen av arbetet med intern kontroll sker i delårsrapporter och verksamhetsberättelse.

Struktur för nämndens internkontrollarbete

God förvaltning inrymmer internkontroll för att säkerställa att verksamheten fungerar i enlighet med lagstiftning och kommunens regelsystem. Fokus är att minska risken för oönskade händelser genom strukturerad riskhantering.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens interna kontroll har sin tyngdpunkt på uppföljning av ekonomiska rutiner, lagar och policys samt redovisning. Uppföljning och utvärdering av verksamheternas mål görs i verksamhetsberättelsen. Kontrollområdena som gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden fokuserar på är efterlevnad av lagen om offentlig upphandling, attestregler och personaladministrativa rutiner.

Riskreducerande åtgärder och systematiska kontroller

Arbetet med den internkontrollen fortlöper enligt plan. Nedanstående kontrollområden kommer att kontrolleras under året.

1. Upphandling

- Kontroll av att inköp sker från kommunens befintliga leverantörsavtal.
- Kontroll av att direktupphandling över beloppet 50 000 kronor dokumenteras enligt kommunens riktlinjer.
- Kontroll av att avtal finns för inköp från leverantör överstigande fastställd direktupphandlingsgräns för 2020.

2. Attestregler

- Kontroll av att anställda med attesträttigheter i kommunen inte har engagemang i företag som kommunen anlitar.
- Kontroll av attesttidpunkt för leverantörsfakturor i kommunens elektroniska fakturahanteringssystem.

3. Personaladministrativa rutiner

- Kontroll av att gällande riktlinjer för uppvaktning och gåvor efterlevs.
- Kontroll av att anställningsavtal upprättas enligt kommunens riktlinjer.

Åtgärder utifrån rekommendation från revision eller annan extern granskning

Nämnden har fått i uppdrag av kommunfullmäktige att genomföra en genomlysning av handläggning av bostadsförtur. Genomlysningen inleddes under 2019 och kommer att redovisas under 2020 med förslag till åtgärder.

Planerings- och uppföljningsdokumentens röda tråd

Huddinges styrmodell

Huddinges styrmodell går ut på att systematiskt föra dialog på alla nivåer i organisationen, med politiker och invånare för att åstadkomma ständiga förbättringar. Kommunen följer en arbetsprocess som bygger på att systematiskt arbeta i fyra steg: planera, utföra, följa upp och förbättra.

Nämndens mål utgår från de lagar och förordningar som gäller för verksamheten samt kommunfullmäktiges vision och mål i planeringsperiodens mål- och budgetdokument.

Verksamhetsplan

Strukturen i planerings- och uppföljningsdokumenten utgår från kommunfullmäktiges övergripande och strategiska mål. De aspekter som kommunfullmäktige valt att beskriva under respektive mål är vägledande för hur nämnden tolkar och beskriver sina mål och utvecklingsåtaganden i sin verksamhetsplan.

Under respektive övergripande och strategiskt mål redovisas nämndens mål. Under varje nämndmål och delmål finns inledande texter där nämnden med utgångspunkt i årets Mål och budget beskriver hur den har tolkat kommunfullmäktiges styr signaler kring det aktuella målet och hur de hanteras, till exempel inom basuppdraget eller genom utvecklingsåtagande/n. Därefter följer måttabeller. Av tabellerna framgår hur målen mäts, senaste mätresultat samt ambitioner (etappmål) för planeringsåret. Måtten i tabellerna mäter direkt eller indirekt hur nära nämnden är att uppfylla de olika nämndmålen. I många fall används flera olika mått som mäter delaspekter av målet och som tillsammans ger en större bild. Under tabellerna redogör nämnden för sin analys av måtten och eventuella utvecklingsåtaganden beskrivs.

I verksamhetsplanen redovisar nämnden även planerade riskåtgärder för året.

Jämlik styrning

Verksamheter ska mäta och analysera statistik och resultat utifrån köns-, områdes- och åldersperspektiv. Omotiverade skillnader ska redovisas och åtgärdas. Med omotiverade skillnader menas sådana som inte kan förklaras av att exempelvis invånare har olika förutsättningar eller behov i nuläget och som därför bör åtgärdas av verksamheten.

Analys av skillnader kan göras med stöd av Huddinges egen handbok för jämlikhetsanalys. ([Läs mer på huddinge.se](#))

Ambitioner i form av etappmål eller åtaganden

I de fall nämnden genom egna insatser direkt kan påverka mätresultat kan etappmål sättas för vilket resultat som ska nås under året.

Etappmål är med andra ord ett av nämndens sätt att uttrycka ambitioner för året och de används för att tala om hur mycket, utifrån planerade åtgärder som mätresultaten kan förväntas förbättras.

Utvecklingsåtaganden är ett annat sätt att uttrycka vad nämnden vill uppnå. Dessa kopplas till nämndmålen, men behöver inte ha direkt koppling till specifika mått och mätresultat. Utvecklingsåtaganden beskriver satsningar som görs, utöver basuppdraget, för att förbättra verksamheten och nå en högre måluppfyllelse. De ska vara avgränsade i tid och uppföljningsbara.

När måtten används som indikatorer

Kännetecknande för bra mått är att de specifikt mäter hur nära man är att uppfylla nämndmålet. För vissa nämndmål är det svårt att hitta bra mått. I sådana lägen kan det vara nödvändigt att använda mer indirekta mått som indikerar att utvecklingen går i önskvärd riktning.

De mått som i måttabellerna anges som indikatorer bedöms vara intressanta att följa, men de har så indirekt koppling mellan de insatser nämnden genomför och effekterna av dessa insatser i form av förändrade mätresultat att det inte är lämpligt att sätta etappmål för dem. Om mätresultatet för en indikator inte är tillfredsställande är detta en signal om att insatser inom området bör prioriteras.

Kopplingen mellan nämndmål, måttabeller och de förklarande texterna

Efter varje nämndmål beskrivs hur nämnden har tolkat delmålet och hur det hanteras i basuppdraget. Därefter följer måttabellen samt en analys av måtten med eventuell motivering till etappmål samt planerade utvecklingsåtaganden.

Delårsrapporterna

I delårsrapporterna följer nämnden upp mål, delmål, mått och utvecklingsåtaganden som beslutats i verksamhetsplanen för året. Tidigt på året finns få nya resultat och fokus i delårsrapporten per 31 mars är därför att följa upp arbetet med nämndens utvecklingsåtaganden, riskåtgärder och det ekonomiska utfallet.

I delårsrapporten per 31 augusti fylls uppföljningen på med nya resultat, inklusive analyser och eventuella förbättringsåtgärder. Avvikelser mot den planering som är gjord, inklusive åtgärder och prognos för helåret, ska rapporteras.

Verksamhetsberättelsen

I verksamhetsberättelsen följer nämnden upp och sammanfattar årets arbete utifrån beslutad verksamhetsplan. Nämnden gör för varje nämndmål en bedömning av årets måluppfyllelse, en samlad bedömning för varje övergripande och strategiskt mål samt en sammanfattning av året som gått. Bedömningen av måluppfyllelse sker utifrån kommungemensamt framtagna kriterier.

I verksamhetsberättelsen redovisas utfallet av arbetet med internkontrollen under planeringsperioden. Nämnden ska göra en bedömning av hur årets internkontrollarbete har gått och om den interna kontrollen fungerar.

Nämnden ska även ange vilka förbättringsområden som behöver prioriteras för en ökad måluppfyllelse.