

Delårsrapport per 31 augusti 2020

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd



Innehållsförteckning

Ansvarsområde.....	3
Sammanfattning av nämndens resultat.....	3
Jämföra, analysera och förändra.....	4
Mål och resultat.....	4
Huddinges mål.....	4
Tolkning av målen.....	4
Utbildning med hög kvalitet.....	5
Fler i jobb.....	7
Sund ekonomi - budgetåret.....	9
Plan för internkontroll.....	15
Struktur för nämndens internkontrollarbete.....	15
Riskreducerande åtgärder.....	15
Åtgärder utifrån rekommendation från revision eller annan extern granskning.....	15
Plan för uppföljning och insyn.....	16
Uppföljning.....	16
Konkurrensprövning.....	16
Källförteckning.....	17
Utbildning med hög kvalitet.....	17
Sund ekonomi.....	17

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

Arbetet med att hantera nuläget och planera för framtiden med anledning av den kvarvarande pandemin fortsätter. Undervisningen i kommunens gymnasieskolor och vuxenutbildning fick under våren förläggas till distans med hjälp av digitala lösningar. De långsiktiga konsekvenserna av pandemin för elever och organisation kommer bli föremål för analys i framtiden. I Huddinges kommunala gymnasieskolor ligger de preliminära kunskapsresultaten för läsåret 2019/2020 kvar på en likvärdig nivå som tidigare läsår. Resultaten bedöms bland annat vara en konsekvens av alla medarbetares och chefers flexibla och snabba handlande när det kommer till att utveckla nya metoder för att ge eleverna goda förutsättningar att nå högt ställda kunskapskrav.

Verksamheterna har ställt om arbetssätt för att utöka digitala möten med syfte att förhindra smittspridning. Även utveckling och effektivisering av arbetssätt för att kunna möta ett eventuellt ökat inflöde, som konsekvens av till exempel den ökade arbetslösheten, har prioriterats.

Gymnasie- och arbetsmarknadsförvaltningens bedömning är att antalet som ansöker om ekonomiskt bistånd förväntas öka först senare i höst eller i början på nästa år. Nuläget visar inte på en ökning av antalet hushåll som ansöker om ekonomiskt bistånd eller en förändring i typen av hushåll som är i behov av bistånd. 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. Samtidigt är alla kriser unika och det är omöjligt att förutsäga fullt ut vilka effekter som kommer. De åtgärder som vidtas nationellt avseende arbetslöshetskassa och arbetsmarknadsåtgärder förväntas också att ha en förbyggande effekt på behov av ekonomiskt bistånd.

Det ekonomiska resultatet fortsätter att utvecklas i den riktning som tidigare kunnat befaras. Försörjningsstödets underskott, helt beroende på felaktigt beräknad budgetram, förvärras, då intäkterna sjunker ytterligare på grund av färre nyanlända (all migration har ytterligare minskat till följd av covid-19). De gymnasieskolor som haft ett sviktande elevunderlag har det fortfarande, där läget på Södalsgymnasiet är det mest problematiska.

En särskild utredning arbetar med att ta fram åtgärder för att vända utvecklingen på Södalsgymnasiet. Ett arbete med att på kortare sikt minska kostnaderna pågår också. Parallellt med detta ses programutbud och organisation över i syfte att identifiera möjliga samordningsvinster av Huddingegymnasiet och Sögbäcksgymnasiet.

Widerströmska gymnasiet har ett förväntat underskott, vars storlek inte har minskat något. Detta till följd av nystartad verksamhet som ännu inte fått de intäkter (elevpeng) som krävs för att fylla upp kostnaderna (uppbyggd organisation).

Övriga delar av organisationen håller sin budget eller levererar överskott, särskilt inom gymnasiesärskola och lokalkostnader.

Som tidigare beskrivits, och redovisats i extern granskning (PwC 2020-01-23) så baseras budgeten för ekonomiskt bistånd till 50 procent på intäkter från Migrationsverket, vilket inte är långsiktigt hållbart. Under året har dessa intäkter successivt minskat till följd av minskad migration. Detta innebär att prognosen för ekonomiskt bistånd ytterligare har försämrats till -29,7 miljoner kronor, varav lägre intäkter utgör -32 miljoner kronor. Mellanskillnaden utgörs av lägre utbetalt ekonomiskt bistånd. Detta innebär att denna budgetering är helt dominerande som anledning till gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens underskott, prognosticerat till totalt -34 miljoner kronor. De advokatkostnader, 0,9 miljoner kronor, som nämnden har haft till följd av en rättsprocess belastar utfallet i

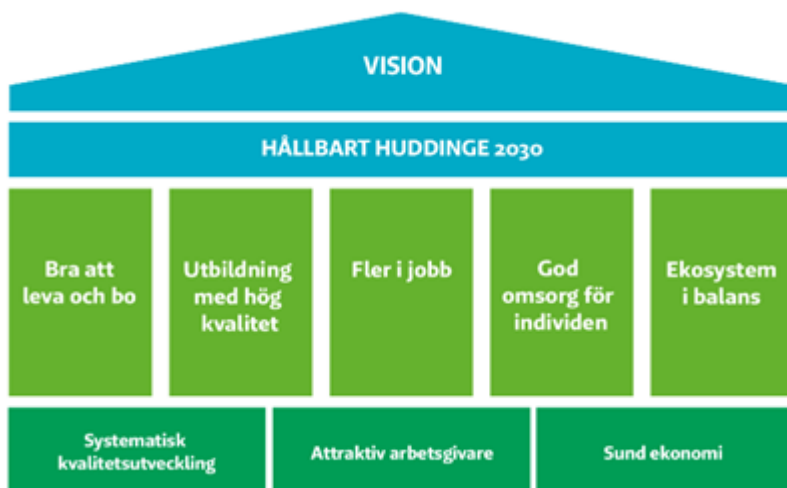
delårsrapport per 31 augusti, men beräknas till noll i prognosen då gymnasie- och arbetsmarknadsförvaltningen utgår från att nämnden får ersättning för kostnaderna.

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 som fortskrider inom de olika utvecklingsområdena.

Gymnasie- och arbetsmarknadsförvaltningen arbetar och följer upp verksamheten utifrån nämndens tre definierade nämndmål *Eleverna når högt ställda kunskapskrav*, *Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt* och *Huddingebor är i egen försörjning*. Samtliga mål syftar till ett socialt hållbart samhälle där Huddingebor lever ett gott liv med god hälsa och utan orättfärdiga skillnader mellan människor.

I verksamhetsplan 2020 konstateras även att förvaltningen i alla avväganden ska beakta Förenta nationernas barnkonvention. I följande delårsrapport följs inte förvaltningens barnkonventionsarbete specifikt upp, däremot beaktas barnkonventionen och primärt de fyra grundprinciperna (artikel 2,3,6 och 12)¹ i samtliga uppföljningar, analyser och åtgärder som förvaltningen genomför.

¹ Artikel 2: Alla barn har samma rättigheter och lika värde. Ingen får diskrimineras.
Artikel 3: Barnets bästa ska beaktas vid alla beslut som rör barn. Vad som är barnets bästa måste avgöras i varje enskilt fall och hänsyn ska tas till barnets egen åsikt och erfarenhet.
Artikel 6: Alla barn har rätt till liv, överlevnad och utveckling. Här handlar det inte enbart om fysisk hälsa utan även om den psykiska, moraliska, andliga och sociala utvecklingen.
Artikel 12: Alla barn har rätt att uttrycka sin mening och få den respekterad. Hänsyn ska tas till barnets åsikter i frågor som berör honom eller henne, hänsyn ska tas till barnets ålder och mognad.
Förenta nationernas barnkonvention.

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.

Medarbetarna inom gymnasie- och vuxenutbildningen i Huddinge kommun har under år 2020 genomfört sitt arbete utifrån helt nya förutsättningar. Undervisningen fick under våren förläggas till distans med hjälp av digitala lösningar. De långsiktiga konsekvenserna av pandemin för elever och organisation kommer bli föremål för analys i framtiden. I Huddinges kommunala gymnasieskolor ligger de preliminära kunskapsresultaten för läsåret 2019/2020 kvar på en likvärdig nivå som tidigare läsår. Resultaten bedöms bland annat vara en konsekvens av alla medarbetares och chefers flexibla och snabba handlande när det kommer till att utveckla nya metoder för att ge eleverna goda förutsättningar att nå högt ställda kunskapskrav.

Eleverna i Huddinges skolor har rätt till en trygg skolmiljö. Trygghet och studiero är förutsättningar för att eleverna ska nå högt ställda kunskapskrav och ha förtroende för den pedagogiska verksamheten. Trygghetsarbetet pågår på alla Huddinges kommunala gymnasieskolor och kommer att intensifieras med skolenhetsspecifika åtgärder under kommande läsår, ett exempel är projektet om nystart för Sjödalsgymnasiet.

Nämndmål: 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.

I gymnasierectorernas kvalitetsredovisningar lyfts både för- och nackdelar med den distansundervisning som covid-19 till stora delar inneburit. Fördelar som lyfts fram är att eleverna har tagit stort ansvar, ökad studiero, högre närvaro för vissa elever, den digitala kompetensen har höjts hos medarbetarna och mer tid har kunnat läggas på enskilda elever. Nackdelar som tas upp är tekniska svårigheter, svårt att fånga upp vissa elever med stödbehov och utmaningar avseende undervisning i praktiska moment.

Vuxenutbildningen har en distansbas men vissa mindre undervisningsgrupper och prov genomförs på skolan. Även elever i behov av extra stöd har möjlighet att få det stödet på plats på skolan vid behov.

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.

Årets Ung företagsamhet i Huddinge har nu startat. I år kommer vi inte kunna erbjuda en fysisk mässa i Kungens kurvas shoppingcenter på grund av rådande omständigheter. Vi kommer att erbjuda våra företag inom Ung Företagsamhet att få delta i Riskkapitalisterna samt några andra tävlingar som årets vara och tjänst, och internationella priset. Tävlingarna kommer att genomföras digitalt och genom inspelade filmer.

Nämndmål: 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. Gymnasieenkätsvaren i den länsgemensamma enkäten pekar på en positiv trend mot uppsatt indikatorsvärde/etappmål.

Mått	Indikator	Indikatorsvärde	Ranking
Andel elever som anger att de kan rekommendera sin gymnasieskola	Utfall 2020: 59 % Utfall 2019: 56 % Utfall 2018: 55 %	Etappmål 2020 61 %	2020: 13/24 2019: 13/23 2018: 12/23
Andel elever som anger att de kan rekommendera sin vuxenutbildning	Utfall 2020: - Utfall 2019: 82,7 % Utfall 2018: -	Etappmål 2020 82,9 %	2019: 18/25

Vuxenutbildningsenkäten utfördes inte under 2020 på grund av covid-19.

Nämndens prioriterade utvecklingsområden

Service och bemötande

Resultaten på området normer och värden i den länsgemensamma elevenkäten i Huddinges kommunala gymnasieskolor är varierande. Totalt sett visar enkätsvaren att tryggheten i de kommunala gymnasieskolorna har ökat sedan föregående år. Skolorna har olika lokala förutsättningar och utmaningar för att öka tryggheten och trivseln för eleverna. Området ses som prioriterat av rektorerna i Huddinge inför läsåret 2020/2021. Trygghet och studiero är förutsättningar för att eleverna ska nå höga kunskapsresultat och ha förtroende för den pedagogiska verksamheten.

Service och bemötande är en del i hur tryggheten på kommunens kommunala gymnasieskolor kan förbättras. Exempel från skolorna från läsåret 2019/2020 är bland annat klasshandledning med kurator, aktivt och målinriktat arbete mot kränkande behandling och arbete inriktat på holistiskt trygghetsperspektiv som inte begränsar sig till lektioner och lektionssalar.

Samordning och samverkan inom nämndens ansvarsområde

Inom utbildningsområdet sker en strukturerad och omfattande samverkan för att säkerställa likvärdighet och en god utbildning för eleverna. Rektorerna träffas regelbundet och tar upp frågor, utmaningar och goda exempel för att stötta och lära av varandra. I rektorernas kvalitetsredovisningar nämns också vikten av samverkan mellan teoretiska och praktiska program för att stärka måluppfyllelsen och öka förtroendet för den pedagogiska verksamheten. Det sker även en aktiv samverkan mellan Arbetsförmedlingen, vuxenutbildningen och näringslivssektionen som tillsammans ingår med arbete och försörjning i en operativ chefsgrupp.

Fler i jobb

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.

Arbetet med att hantera nuläget och planera för framtiden med anledning av den kvarvarande pandemin fortsätter. Verksamheterna har ställt om arbetssätt för att utöka digitala möten för att förhindra smittspridning men också effektivisera och utveckla arbetssätt för att kunna möta ett eventuellt ökat inflöde som konsekvens av till exempel den ökade arbetslösheten.

Förvaltningens bedömning är att antalet som ansöker om ekonomiskt bistånd förväntas öka först senare i höst eller i början på nästa år. Nuläget visar inte på en ökning av antalet hushåll som ansöker om ekonomiskt bistånd eller en förändring i typen av hushåll som är i behov av bistånd. 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. Samtidigt är alla kriser unika och det är omöjligt att förutsäga fullt ut vilka effekter som kommer. De åtgärder som vidtas nationellt avseende arbetslöshetskassa och arbetsmarknadsåtgärder förväntas också att ha en förbyggande effekt på behov av ekonomiskt bistånd.

Arbetet med att implementera och starta upp den nya organisationen inom de kommunala arbetsmarknadsinsatserna fortsätter. Under hösten kommer verksamheten flytta till nya lokaler. Den nya organisationen och arbetssätten bedöms öka förutsättningar för att ge effektiva insatser. Rätt insats till rätt person i rätt tid är en förutsättning för att Huddingebor ska nå självförsörjning.

Processkartläggning av huvudprocesserna utreda rätten till ekonomiskt bistånd och stöd till självförsörjning har genomförts under perioden i ett sätt att säkerställa ett enhetligt och effektivt arbetssätt. Arbetet bedöms även underlätta arbetet med introduktion av nya medarbetare.

Nämndmål: Huddingebor är i egen försörjning

Nämndens prioriterade utvecklingsområden

Service och bemötande

Arbetet pågår med att implementera de nya genomförandeplanerna för stöd till självförsörjning med målet att alla som varit aktuella mer än tre månader ska ha en individuell plan. Utifrån rådande läge har dock möjligheterna till besök varit begränsade vilket försvårat arbetet. Verksamheten har startat ett projekt för att stödja personer med nedsatt arbetsförmåga på grund av psykisk ohälsa ska få stöd till annan ersättning. Projektet pågår men har förlängts till och med nästa år med anledning av nuvarande situation. För att utveckla individanpassade insatser inom kommunala arbetsmarknadsinsatser pågår ett arbete med att vidareutveckla verksamhetens kompetensanalysverktyg för att kartlägga arbetssökandes resurser och behov.

För att kunna göra individanpassade kartläggningar för planeringen av insatserna inom integrationsenheten pågår ett arbete med att ta fram ett enhetligt kartläggningsverktyg.

Verksamheten har erbjudit bostadsvägledning till alla nyanlända och även de som är i behov av tillfälligt boende.

Tillgänglighet

Användande av den digitala ansökan om ekonomiskt bistånd, likväl tjänsten mina sidor har under perioden ökat. Två nya digitala tjänster att utvecklas under perioden för att kunna ta emot och handlägga anmälningar om hyresskulder och elskulder effektivare. Arbetet med förberedelser inför automatiseringen pågår men funktionen kommer finnas tillgänglig först 2021.

En applikation för mobiltelefoner är framtagen för att underlätta information till nyanlända, tjänsten kommer att fortsatt utvecklas under hösten.

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. Inom ramen för den nya organiseringen av arbetsmarknadsinsatser sker ett arbete med att bygga upp aktiviteter och insatser som understödjer ett entreprenöriellt förhållningssätt hos den enskilde. Med detta menas en aktiv och drivande hållning

till det egna arbetslivet, något som också kan inbegripa eget företagande.

Samordning och samverkan inom nämndens ansvarsområde

För att utveckla den interna samverkan mellan sektionen och insatser för personer som söker ekonomiskt bistånd på grund av arbetslöshet har rutinen för arbetet reviderats och implementerats i verksamheterna under perioden.

Integrationsenheten och servicecenter har etablerat samverkan för att ge stöd till nyanlända personer till exempel genom att handläggare har varit närvarande på servicecenter för att möta målgruppen. Arbetet ska utvärderas under hösten.

Förvaltningen har arbetat för att utveckla samverkan mellan kommunala arbetsmarknadsinsatser och Arbetsförmedlingen under perioden för att etablera överenskomna samverkansstrukturer. Arbetet pågår i form av operativa chefsmöten och handläggareträffar där fokus till exempel varit att utveckla lokala jobbspår.

Arbetet med att etablera samverkan med lokala civilsamhället är påbörjat. Kontakt har förekommit med ett antal ideella aktörer. Förvaltningen har sökt och beviljats medel från Länsstyrelsen för gemensamma satsningar på integrationsarbete. Arbetet har dock begränsats med anledning av rådande samhällsläge.

Sund ekonomi - budgetåret

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 tre gymnasieskolor (Sjödalsgymnasiet, Sågbäcksgymnasiet och Widerströmska gymnasiet) samt ekonomiskt bistånd visar på underskott. Detta beror i samtliga fall på lägre intäkter än budgeterat, i gymnasieskolornas fall beroende på färre elever än budgeterat/planerat. Avseende ekonomiskt bistånd är det frågan om väsentligt lägre intäkter från Migrationsverket än budgeterat. Berörda gymnasieskolor arbetar med åtgärder på kort sikt för att hantera ekonomin. Förvaltningen utreder den framtida strukturen med speciell inriktning på de skolor som uppvisar underskott. När det gäller Widerströmska är skolan under uppstart, och elevantalet ökar för varje läsår.

Nämnden redovisar för första och andra tertiet 2020 en negativ budgetavvikelse på 19,1 miljoner kronor. Helårsprognosen för nämnden är ett underskott med 34,0 miljoner kronor. Osäkerheten i prognosen gäller främst utvecklingen av statsbidragsintäkter från Migrationsverket. Utifrån aktuellt läge gällande covid-19 påverkas inte gymnasie och arbetsmarknadsnämndens ekonomi i någon större omfattning

Resultaträkning

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

Tabell Drift resultaträkning						
HELÅR			PERIOD JAN-AUG			
Driftredovisning, miljoner kronor	Budget	Prognos	Avvikelse	Ackumulerat	Utfall	Avvikelse
	helår	helår	prognos-budget	budget		utfall-budget
Intäkt/kostnad						
Taxor och avgifter	0,7	1,1	0,4	0,0	0,3	0,3
Försäljning av verksamhet	196,3	196,0	-0,4	130,5	129,8	-0,7
Bidrag	141,3	119,2	-22,1	94,4	80,9	-13,5
Övriga intäkter	23,0	21,9	-1,1	16,0	13,5	-2,5
Intern resursfördelning	270,4	260,5	-9,9	178,2	169,6	-8,6
Verksamhetens intäkter	631,6	598,7	-33,0	419,0	394,0	-25,0
Personal	-410,8	-402,8	8,0	-274,0	-272,8	1,2
Lokaler	-118,1	-117,6	0,5	-79,0	-76,4	2,6
Bidrag kostnader	-87,0	-84,5	2,5	-58,0	-53,1	4,9
Köp av verksamhet	-441,7	-442,3	-0,5	-293,1	-292,9	0,2
Konsulter och inhyrd personal	-7,0	-9,3	-2,3	-4,7	-6,3	-1,6
Varor och tjänster	-59,7	-65,0	-5,4	-38,6	-39,2	-0,6
Övriga kostnader	-0,1	-0,5	-0,4	0,0	-0,1	0,0
Kapitalkostnad	-5,8	-8,0	-2,2	-4,0	-5,0	-1,1
Intern resursfördelning	-258,1	-259,2	-1,1	-169,8	-169,6	0,2
Verksamhetens kostnader	-1 388,3	-1 389,3	-1,0	-921,2	-915,4	5,8
Årets resultat	-756,6	-790,6	-34,0	-502,2	-521,4	-19,1
varav uttag Eget kapital	0,0	3,0	3,0			
Balansresultat	-756,6	-787,6	-31,0	-502,2	-521,4	-19,1
IB eget kapital			20,2			
UB eget kapital						

Av resultaträkningen framgår att nämnden under årets första åtta månader har haft lägre intäkter än budgeterat för bidrag och intern resursfördelning. Verksamhetens intäkter är för perioden cirka 25 miljoner kronor lägre än budgeterat, vilket främst beror på lägre statsbidragsintäkter från Migrationsverket än budgeterat. Verksamhetens kostnader är cirka 5,8 miljoner kronor lägre än budgeterat för perioden. Den största budgetavvikelsen för perioden, vad gäller kostnader, utgörs av konsulter och inhyrd personal, 1,6 miljoner kronor högre än budgeterat. Nämnden som helhet redovisar en negativ avvikelse för årets andra tertial på 19,1 miljoner kronor. För helåret prognostiseras ett underskott med 31 miljoner kronor.²

² Nämnden begär att advokatkostnader för stämningsmål (diarienummer 2019/766) inte belastar gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens resultat för 2020. Idag uppstår kostnaden till 931 tusen kronor, vilket vid avslag kommer ytterligare belasta nämndens resultat.

Driftbudget per verksamhet och ansvar

Tabell Drift verksamhet och ansvar						
HELÅR			PERIOD JAN-AUG			
Driftredovisning, miljoner kronor	Budget	Prognos	Avvikelse	Ackumulerat	Utfall	Avvikelse
	helår	helår	prognos-budget	budget		utfall-budget
Verksamhet						
Nämnd och ledning	-31,8	-32,6	-0,7	-20,6	-21,9	-1,3
Ungdomsgymnasiet	-486,2	-496,1	-9,9	-322,3	-329,7	-7,4
Gymnasiesärskola och Särvux	-28,9	-23,0	5,9	-19,1	-14,6	4,5
Vuxenutbildning	-69,6	-70,0	-0,4	-45,5	-46,2	-0,7
Ekonomiskt bistånd	-86,1	-115,9	-29,9	-57,4	-72,0	-14,6
Varav försörjningsstöd	-84,6	-82,4	2,2	-56,4	-51,7	4,7
Varav Schabloners Migrationsverket	43,8	11,8	-32,0	29,2	7,6	-21,6
Arbetsmarknadsåtgärder	-29,5	-30,4	-0,9	-19,6	-19,3	0,3
Feriepraktik	-6,1	-5,2	0,9	-5,6	-3,9	1,7
Flykting	-1,5	-1,5	0,0	-0,9	-1,0	-0,1
Bosättning	-17,0	-16,0	1,0	-11,2	-12,8	-1,6
Integrationsenheten	0,0	0,0	0,0	-0,2	-0,1	0,0
Årets resultat	-756,6	-790,6	-34,0	-502,2	-521,4	-19,1
varav uttag Eget kapital	0,0	3,0	3,0			
Balansresultat	-756,6	-787,6	-31,0	-502,2	-521,4	-19,1
IB eget kapital			20,2			
UB eget kapital						

Nämnd och ledning

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

Huddinge kommuns gymnasieskolor

Totalt redovisar Huddinge kommuns gymnasieskolor en negativ budgetavvikelse för perioden om -7,4 miljoner kronor.

- Huddingegymnasiet redovisar en positiv avvikelse om 0,7 miljoner kronor i relation till budget, och prognostiserar ett överskott om cirka 2,2 miljoner kronor i balans för helåret 2020.
- Sågbäcksgymnasiet redovisar en negativ avvikelse om 3,2 miljoner kronor, och prognostiserar ett underskott om 1,3 miljoner kronor för helåret. Förbättringen beror på högre elevintäkter.
- Sjödalsgymnasiet redovisar en negativ avvikelse om 4,8 miljoner kronor, och prognostiserar ett underskott om 7,4 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 året, även i förhållande till den organisation som tidigare minskats. Skolan behöver anpassa personalstyrkan i förhållande till elevantal. Förvaltningen utreder Sjödalsgymnasiets programutbud, inriktningar, profiler med mera 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 3,0 miljoner kronor, och prognostiserar ett underskott om 3,0 miljoner kronor för helåret. Skolan är nyetablerad och prognostiserade ett planerat underskott i budgeten på 3,0 miljoner kronor exklusive kapitalkostnaderna. Av skolans prognostiserade underskott på 3,0 miljoner kronor är 1,9 miljoner kronor kapitalkostnader. Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden har beslutat att skolans prognostiserade underskott om 3,0 miljoner kronor täcks med nämndens eget kapital, till ett max om 3,5 miljoner kronor.
- Östra gymnasiet redovisar en positiv avvikelse om 1,2 miljoner kronor i relation till budget, och

prognostiserar ett överskott om cirka 1,2 miljoner kronor i balans för helåret 2020.

- Hyreskostnader och centrala underhållskostnaders budget för perioden är 50,4 miljoner kronor. Avvikelse mot budget är positiv med 3,0 miljoner kronor för den aktuella perioden. Prognos för helår är ett överskott med 3,9 miljoner kronor. Kostnaden för mindre åtgärder och förändringar av lokaler kommer att bli lägre än budgeterat. Hyreskostnaden sjönk i och med införandet av självkostnadshyra.

Gymnasiesärskolan och särvox

Verksamheten redovisar en positiv budgetavvikelse på 4,5 miljoner kronor för perioden. Antalet folkbokförda elever inom gymnasiesärskolan är lägre än budgeterat. Samtidigt har antalet externa elever vid kommunens gymnasieskolor ökat, sammantaget ger det ett förväntat överskott med 2,0 miljoner kronor. Enheternas överskott uppgår till 3,9 miljoner kronor, detta ger därmed en helårsprognos om ett överskott på 5,9 miljoner kronor.

Vuxenutbildningen

Vuxenutbildningen uppvisar en mindre negativ avvikelse mot budget med 0,7 miljoner kronor för den aktuella perioden. Prognos för helåret är ett underskott med 0,4 miljoner kronor. 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, och dess effekter på arbetsmarknaden, har söktrycket till vuxenutbildningen ökat markant.

Under år 2020 har vuxenutbildningen startat en ny verksamhet, svenska för medicinsk personal (SFM). Det innebär att personalstyrkan har ökat inom vuxenutbildningen under året.

Ekonomiskt bistånd

Ekonomiskt bistånd uppvisar en total negativ avvikelse på 14,6 miljoner kronor. Prognosen för helåret är ett underskott på 29,9 miljoner kronor.

Schablonersättningen från Migrationsverket uppvisar en total negativ avvikelse på 21,6 miljoner kronor. Prognosen för helåret är ett underskott på 32,0 miljoner kronor. Denna obalans i gymnasie- och arbetsmarknadsförvaltningens ram identifierades tidigt under året och är utförligt beskriven i en genomlysning av konsultbolaget PwC. Försämringen jämfört mot tidigare prognos beror på färre nyanlända under året, till stor del förorsakad av covid-19. Denna trend kan inte förväntas vända under året, varför nuvarande antal nyanlända kan antas gälla året ut.

Kostnaderna för administrationen av ekonomiskt bistånd har hållit sin budget, och ett nollresultat prognosticeras.

Det utbetalda försörjningsstödet uppvisar ett överskott på 4,7 miljoner kronor. Prognosen för helåret är ett överskott på 2,2 miljoner kronor.

Covid-19 har lett till omfattande förfrågningar om ekonomiskt bistånd, därmed mera arbete. Effekten i form av högre utbetalt ekonomiskt bistånd har dock inte uppstått, vilket befarades vid pandemins start.

Arbetsmarknadsåtgärder

Arbetsmarknadsåtgärder har vid delårsrapport per 31 augusti en positiv avvikelse mot budget med 0,3 miljoner kronor, vilket främst beror på att budgeten inte är rätt periodiserad. Helårsprognosen är ett underskott på -0,9 miljoner kronor för arbetsmarknadsåtgärderna och matchnings- och kompetensenheten inklusive Huddingejobben. Matchnings- och kompetensenheten kommer att flytta till nya lokaler i Flemingsberg.

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

Redovisar en positiv budgetavvikelse på 1,7 miljoner kronor för perioden. Helårsprognosen visar på ett överskott på 0,9 miljoner kronor.

Bosättning

Redovisar en negativ budgetavvikelse på 1,6 miljoner kronor för perioden. Helårsprognosen visar på ett överskott på 1,0 miljoner kronor. I den negativa avvikelsen ligger 0,9 miljoner kronor i advokatkostnader till följd av en rättsprocess, som kommunen vunnit i tingsrätt och som överklagats till hovrätt. I prognosen ligger att gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden ersätts för sina kostnader.

Behovet av genomgångsboenden har minskat och för närvarande pågår en översyn av alla boenden inom bosamordningen. Fokus har legat på att kartlägga vilka boenden som bäst svarar mot de boendes 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. Detta påverkar beläggningsgraden på boendena. Ytterligare en faktor som påverkar beläggningsgraden är ett lägre kommunal 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 18,5 miljoner kronor. Nämnden har fått välfärdsmedel för att finansiera detta.

Integrationsenheten

Redovisar en budget i balans, såväl i delår per augusti som i prognos på helår. Den tidigare befarade "eftersläpande" mottagningen har inte förverkligats i år (detta mot bakgrund av att covid-19 varit så pass långvarigt och inte alls övergående på det sätt som det spekulerades i före sommaren).

Särskilda kostnader kopplade till covid-19

Nedanstående tabell visar gymnasie- och arbetsmarknadsförvaltningens merkostnader till följd av covid-19-pandemin, för vilka Huddinge kommun kan söka ersättning.

De kostnadsminskningar som uppkommit till följd av covid-19, till exempel genom att personal kunnat frigöras och arbeta inom andra förvaltningar, inkluderas inte här, då dessa inte påverkar kommunkoncernens återsökningsbara belopp i stort.

Tabell covid-19	PERIOD JAN-AUG
Covid-19 bokförda kostnader	Utfall
Miljoner kronor	
Personal	233 754,3
Konsulter och inhyrd personal	2 670,0
Övriga kostnader	880 221,2
Summa	1 116 645,5
	HELÅR
Covid-19, ekonomiska konsekvenser	Prognos
Miljoner kronor	
Intäkter (minskade - /ökade +)	
Personalkostnader (minskade + /ökade -)	400 000,0
Övriga kostnader (minskade + /ökade -)	900 000,0
Minskade nettokostnader (+) /ökade nettokostnader (-)	1 300 000,0

Personalkostnaderna utgörs av kostnader för sjukskrivningar.

Övriga kostnader utgörs till stor del av teknisk utrustning, till exempel datorinköp, som anskaffats för att säkert bedriva undervisning och annan verksamhet online.

Prognosen bygger på ett covid-19 scenario där utvecklingen liknar situationen i september 2020; verksamheten bedrivs i stort som vanligt, med visst distansarbete och ökad försiktighet med tanke på sjukdom. Den utrustning som behövs är utifrån detta redan anskaffad.

Detta leder till att prognosen ger vissa förhöjda kostnader i för sjukskrivning, men inga andra stora ytterligare effekter.

I tidigare delåruppföljning förvarnades för riskerna för en markant sämre ekonomi kopplat till covid-19. Vi kan konstatera att denna pandemis effekter på gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens ekonomi varit begränsade. Undervisning har kunnat bedrivas på distans, måltidspersonal har kunnat arbeta i annan verksamhet. Kostnaderna för de omställningar som krävts har varit begränsade. Utbetalt ekonomiskt bistånd har ännu inte påverkats.

Den största effekten av covid-19 på gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens ekonomi är sannolikt att intäkterna från Migrationsverket blivit ännu lägre, till följd ytterligare minskad migration med färre anvisningar som följd.

Naturligtvis kommer nedgången i samhällsekonomi sannolikt att ha konsekvenser inom gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens område; på kort sikt i form av ansträngd resurstilldelning då alla kommuners intäkter sjunker, på längre sikt genom förändrad arbetsmarknad vilket påverkar verksamheter inom vårt område. Detta har dock inte bäring på innevarande budgetår.

Investeringar

Investeringar, miljoner kronor	Budget	Utfall	Prognos	Avvikelse
	helår	augusti	helår	prognos-budget
Projekt				
Widerströmska gymnasiet	-3,0	-0,6	-0,9	2,1
Sjödalsgymnasiet Inventarier	-1,0	0,0	0,0	1,0
Huddingegymnasiet Inventarier	-0,5	-0,3	-0,4	0,1
Östra gymnasiet Inventarier	-0,5	0,0	0,0	0,5
Arbetscentrum Inventarier	-3,0	0,0	0,0	3,0
Sågbäcksgymnasiet Inventarier	-0,5	-0,2	-0,3	0,2
SFM Lokaler Inventarier	-2,9	0,0	0,0	2,9
Digitalisering	-2,0	0,0	-0,1	1,9
Förvaltningen Arkivskåp	0,0	-0,2	-0,3	-0,3
Summa	-13,4	-1,3	-2,0	11,4

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

Prognosen bygger på hittillsvarande utfall. Den övergripande bilden är att en stor del av de planerade inköpen görs med driftsmedel. Detta leder till att högre kostnader belastar driften, och att lägre kostnader belastar avskrivningar. Till detta bidrar även ändrade investeringsrutiner då kostnader för bland annat datorer.

Till kommande år bör investeringsbudgeten sänkas, då den inte tas i anspråk fullt ut.

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, och dels utifrån rekommendationer från extern granskning.

Nämndernas ansvar för den interna kontrollen anges i kommunallagen (2017:725), KL 6:6. De ska *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 policyer 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

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 har redovisats till kommunstyrelsen under 2020 med förslag till åtgärder.

Plan för uppföljning och insyn

Varje nämnd ska enligt kommunens *Program för uppföljning och insyn av verksamhet som bedrivs av privata utförare* följa upp de avtal som nämnden tecknat med privata utförare samt de uppdragsbeskrivningar som överenskommit med verksamheter i kommunens egen regi när de agerar i konkurrens med privata utförare.

Uppföljningen utgår från de mål och den riktning som angivits av kommunfullmäktige samt de krav som ställts i förfrågningsunderlag och avtal. Det är varken praktiskt möjligt eller rationellt att följa upp allt samtidigt, så för att bestämma vad som ska följas upp när och hur genomgripande sätts avtalens och uppdragsbeskrivningarnas betydelse i relation till deras risk, påverkan och omfattning. Avtal och uppdragsbeskrivningar som är viktiga, omfattande och riskfulla ska prioriteras genom att följas upp frekvent, medan uppföljningen av mindre betydelsefulla avtal och uppdragsbeskrivningar får ske mer sällan och/eller mindre genomgripande.

Uppföljningen av planen sker i delårsrapporter och verksamhetsberättelse genom att där beskriva om tillsyn och uppföljning genomförts som planerat. Resultatet av respektive uppföljning redovisas till relevant mottagare som ett separat ärende.

Uppföljning

Verksamhetsområde eller liknande

Avtal/uppdrag	Typ	Ansvar	Tidplan	Intervall	Mottagare

Konkurrensprövning

Gymnasie- och arbetsmarknadsförvaltningen avser att genomlysas dess verksamheter inom ramen för konkurrensprövning. Arbetet har påbörjats och avses att återspeglats i nästkommande verksamhetsberättelse.

Källförteckning

Utbildning med hög kvalitet

Nämndmål	Indikator	Källa
Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt	Andel elever i årskurs 2 som kan rekommendera sin gymnasieskola till andra elever	Storsthlmns elevenkät (Origo) Rankning: Origogroup
	Andel elever som anger att de kan rekommendera sin vuxenutbildning.	Storsthlmns vuxenutbildningsenkät och enkät för svenska för invandare (Sweco) Resultat viktat mellan ovanstående enkäter.
Rankning baseras på jämförelse mellan kommunala huvudmän.		

Sund ekonomi

Nämndmål	Mått	Källa
Budgethållning	Budgethållning, resultat	Huddinge kommun (LIS)