



Delårsrapport per 31 mars 2021

Grundskolenämnd



Innehållsförteckning

Sammanfattning.....	3
Ekonomi.....	4
Ekonomi, drift (per verksamhet).....	5
Covid-19.....	8
Investeringar.....	9
Personal.....	10
Effektivitetsanalys.....	12

Bilagor

Bilaga 1: Bilaga 1 Verksamhetsstatistik

Bilaga 2: Bilaga 2 Resultaträkning

Sammanfattning

Ekonomiska förutsättningar

Grundskolenämndens budget har i mars 2021 justerats för organisatoriska förändringar mellan KSF och BUF avseende resurser inom HR och lokalfrågor samt tilldelats 750 tkr för läxläsning i socialt utsatt områden i samarbete med Södertörns högskola inom ramen för medel för ökad trygghet och trivsel. Sammantaget innebär detta att grundskolenämnden, efter ovanstående justeringar, har en budgetram på 1 861,1 mnkr för år 2021.

Skolmiljarden

För att möta den tuffa utmaning som covid-19-pandemin medför har regeringen beslutat att förstärka det statliga stödet till skolväsendet med 1 miljard kronor 2021. Syftet med tillskottet är att bidra till goda förutsättningar för kommunerna att kunna säkerställa att alla barn och elever får den utbildning de har rätt till, trots pandemin. Grundskolenämndens del av skolmiljarden uppgår till 7,2 mnkr. Grundskolenämndens medel kommer att utbetalas lika (1 131 kr/elev) till alla huvudmän efter elevantal i åk 6-9. Nämnden skall i denna delårsrapport äska om dessa medel och det kommer formellt att beslutas av kommunfullmäktige senare under våren och förvaltningen räknar med att medlen kan betalas ut till skolorna innan sommaren.

Delårsbokslut

Grundskolenämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget för perioden januari-mars på +8 mnkr. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre kostnader än budget för gemensamma kostnader och central förvaltning då vissa kostnader som varit budgeterade under första kvartalet kommer senare under året.

Helårsprognos

Grundskolenämnden redovisar en negativ avvikelse mot budget i helårsprognosen 2021 på -13,6 mnkr. Avvikelsen beror i huvudsak på högre kostnader än budget för lokaler, lägre kostnader än budget för gemensamma kostnader och centralförvaltning samt högre kostnader än budget för Huddinges kommunala skolor i egen regi. Prognosen för Huddinges kommunala skolor i egen regi bygger på skolornas egna prognoser baserade på utfallet efter två månader. Denna prognos innehåller ett stort mått av osäkerhet, dels kring elevströmmarna efter sommarlovet, dels kring utvecklingen av pandemin och dels kring utfallet av årets löneöversyn. För de ökade lokalkostnaderna kommer nämnden att begära ytterligare medel hos kommunstyrelsen.

Covid-19

I nämndens redovisade resultat ingår statlig ersättning för sjuklönekostnader för perioden januari-mars på 2,6 mnkr. Verksamheternas bokförda extraordinära kostnader hänförliga till pandemin uppgår till -2,7 mnkr. Nettokostnaderna för Covid-19 uppgår således till -0,1 mnkr för perioden januari-mars 2021. Prognosen för helåret är mycket osäker både gällande fortsatt statligt stöd och pandemins påverkan på verksamheterna och därmed kostnaderna.

Investeringar

Nämndens investeringar prognostiseras till 63 mnkr, vilket är 22 mnkr mer än budget. Avvikelsen beror på ej budgeterade kostnader i samband med ombyggnationen av Tomtbergaskolan. För det ökade investeringsbehovet kommer nämnden att begära utökad investeringsram hos kommunstyrelsen.

Personal

Verksamheterna redovisar fortsatt höga sjuktal med anledning av covid-19. Under första delen av året har flera utbrott av smitta skett i verksamheterna och gällande riktlinje att stanna hemma vid symptom har lett till ökad frånvaro bland personalen. Sjukfrånvaron mått som årstakt rullande 12 månader är 2,5 procent högre i februari 2021 jämfört med motsvarande siffra föregående år.

Effektivitetsanalys

Den effektivitetsanalys som presenteras i denna rapport pekar på att det finns några kommuner i länet som bedriver en kvalitativt likvärdig eller bättre verksamhet än Huddinges grundskoleverksamhet till en likvärdig eller lägre kostnad. För att på sikt frigöra ekonomiska resurser för att öka kvaliteten i undervisningen ytterligare, har förvaltningen identifierat följande områden att analysera vidare för möjliga effektiviseringar:

- Effektivare administration
- Genomtänkt chefstäthet
- Effektivare lokalutnyttjande

Ekonomi

Resultaträkning i sammandrag, tkr	Januari-mars 2021			Prognos helår 2021			Perioden föregående år
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	Utfall
Verksamhetens intäkter	355 424	358 716	3 292	1 416 148	1 409 785	-6 363	354 757
Personal inkl inhyrd	-310 098	-310 296	-198	-1 248 267	-1 264 625	-16 358	-303 379
Lokaler	-63 144	-63 158	-14	-268 684	-268 914	-230	-57 525
Intern resursfördelning	-291 788	-284 729	7 059	-1 165 766	-1 146 288	19 478	-281 178
Köp av verksamhet	-108 887	-111 368	-2 481	-430 654	-440 587	-9 934	-107 069
Övrigt	-40 760	-40 418	342	-163 849	-164 035	-186	-45 122
Verksamhetens kostnader	-814 677	-809 969	4 708	-3 277 219	-3 284 449	-7 229	-794 273
Årets resultat	-459 253	-451 253	8 000	-1 861 071	-1 874 664	-13 592	-439 516

Ekonomiska förutsättningar 2021

Kommunfullmäktige fattade i november år 2020 beslut om grundskolenämndens ram för 2021. I fullmäktiges beslut fick grundskolenämnden kompensation för ökade volymer, lokalkostnader och kompensation för ökade löner och priser med 1 procent. I verksamhetsplanen för 2021 beslutades om vissa omDispositioneringar inom nämndens ram vilket innebar att grundbeloppet kunde höjas med ca 2,9 procent (för de kommunala enheterna blev höjningen ca 1,8 procent eftersom det kommunala avdraget också höjdes för att finansiera vissa gemensamma åtaganden). Efter kommunfullmäktiges beslut om budget 2021 har vissa organisatoriska förändringar skett vilket bland annat innebär att HR-assistenter organisatoriskt tillhör KSF och lokalstrateger har flyttats från KSF till BUF, förändringen gäller från och med 1 januari 2021. På kommunstyrelsens sammanträde den 31 mars 2021 beslutades om budgetjusteringar med anledning av ovanstående organisatoriska förändringar. Kommunstyrelsen beslutade vid detta sammanträde också om fördelning av medel för ökad trygghet och trivsel där grundskolenämnden tilldelats 750 tkr för läsläsning i socialt utsatt områden i samarbete med Södertörns högskola. Sammantaget innebär detta att grundskolenämnden, efter ovanstående justeringar, har en budgetram på 1 861,1 mnkr för år 2021.

Skolmiljarden

För att möta den tuffa utmaning som covid-19-pandemin medför har regeringen beslutat att förstärka det statliga stödet till skolväsendet med 1 miljard kronor 2021. Syftet med tillskottet är att bidra till goda förutsättningar för kommunerna att kunna säkerställa att alla barn och elever får den utbildning de har rätt till, trots pandemin. Skolorna behöver inte själva ansöka om pengarna utan de betalas ut till alla kommuner. Pengarna fördelas proportionellt utifrån antalet barn och unga i åldern 6–19 år i kommunen. För Huddinges del handlar det om ca 13 mnkr totalt. Det är upp till varje kommun att själv bestämma hur pengarna ska användas för att trygga barnens rätt till utbildning. Huddinge kommun har beslutat att medlen skall fördelas mellan gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden och grundskolenämnden där grundskolenämndens del uppgår till 7,2 mnkr. Grundskolenämndens medel kommer att fördelas lika (1 131 kr/elev) till alla huvudmän efter elevantal i åk 6-9. Av de 7,2 mnkr kommer ca 4,8 mnkr gå till Huddinges kommunala skolor i egen regi och i första hand användas till att hjälpa elever att klara kunskapskraven.. Resterande 2,4 mnkr kommer att utbetalas som en schablon per elev till övriga huvudmän som har Huddingelever i åk 6-9 i sin verksamhet. Nämnden skall i denna delårsrapport äska om dessa medel och det kommer formellt att beslutas av kommunfullmäktige senare under våren och förvaltningen räknar med att medlen kan betalas ut innan sommaren.

Sammanfattning av utfall januari-mars och helårsprognos 2021

Avvikelser mot budget

Grundskolenämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget för perioden januari-mars på +8 mnkr. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre kostnader än budget för gemensamma kostnader och central förvaltning då vissa kostnader som varit budgeterade under första kvartalet kommer senare under året. Utbetalningen av elevpeng för grundskola och fritidshem är lägre än budget totalt sett på grund av färre elever än budget. Huddinges kommunala skolor i egen regi har något färre elever än budgeterat medans elever hos andra huvudmän är något fler än budget. Elevantalet inom grundsärskolan är högre än budget vilket innebär en negativ avvikelse mot budget för utbetald elevpeng. Resultatet för Huddinges kommunala skolor i egen regi uppgår till +0,5 mnkr för perioden. I resultatet ingår vissa extraordinära intäkter och kostnader till följd av Covid-19 pandemin, dessa redovisas separat nedan.

Avvikelser mot föregående år

Nettokostnaderna hittills i år är ca 11,8 mnkr (+2,7 %) högre än föregående år. Ökningen beror på att lokalkostnaderna ökat kraftigt (+10 %) som en konsekvens av flera pågående lokalprojekt med tillhörande evakueringslösningar i tillfälliga paviljonger. Personalkostnaderna har ökat på grund av lönekostnadsökningar och utbetalningen av elevpeng har ökat som en konsekvens av höjd elevpeng och en liten volymökning (intern resursfördelning och köp av verksamhet). Verksamhets intäkter har ökat bland annat på grund av statlig ersättning för sjuklönekostnader under första kvartalet 2021 (för fjolåret erhöles statlig ersättning för sjuklönekostnader från och med april månad). Övriga kostnader har sjunkit jämfört med föregående år beroende på lägre kostnader för varor och tjänster och då framför allt lägre kostnader för skolmat, kurser, konferenser och resor.

Avvikelser i helårsprognos

Grundskolenämnden redovisar en negativ avvikelse mot budget i helårsprognosen 2021 på -13,6 mnkr. Avvikelsen beror på: Högre kostnader än budget för lokaler (-6,0 mnkr, se nedan under rubriken lokaler), för detta kommer nämnden begära justering av driftbudgeten. Högre kostnader än budget för modersmål och studiehandledning (-3,1 mnkr) på grund av fler elever i modersmålsundervisning. Lägre kostnader än budget för gemensamma kostnader och central förvaltning (+7,6 mnkr) på grund av att vissa planerade utbildningar kommer att senareläggas samt lägre personalkostnader på central förvaltning. Lägre kostnader än budget totalt för utbetalning av elevpeng (+1,5 mnkr) samt högre kostnader än budget för Huddinges kommunala skolor i egen regi (-13,7 mnkr).

Prognosen för Huddinges kommunala skolor i egen regi bygger på skolornas egna prognoser baserade på utfallet efter två månader. Denna prognos innehåller ett stort mått av osäkerhet, dels kring elevströmmarna efter sommarlovet, dels kring utvecklingen av pandemin och dels kring utfallet av årets löneöversyn. Det nya avtalet mellan lärarfacken och arbetsgivaren, som blev klart den 7 april, innebär bland annat generösare ersättning för lärare som arbetar vid lovskola samt en engångsersättning på 2000 kr per heltidsanställd fackligt ansluten lärare (LR o LF). Detta kommer innebära ej budgeterade merkostnader på ca 3 mnkr. När skolorna gjorde sin prognos var det inte känt hur fördelningen av den s.k. skolmiljarden skulle se ut (se nedan). Det är förvaltningens bedömning att många skolor varit försiktiga i sina prognoser eftersom stor osäkerhet råder kring intäkter och kostnader under hösten. För de skolor som inte har en budget i balans och där underskott befaras upprättas åtgärdsplaner och en tät dialog förs mellan enhet, grundskoleavdelningen och ekonomiavdelningen.

Ekonomi, drift (per verksamhet)

	Delårsbokslut			Prognos helår			Fg år
Grundskolenämnden januari-mars 2021 (tkr)	Periodens budget	Periodens utfall	Avvikelse perioden	Helårs budget	Prognos helårs utfall	Avvikelse helår	Utfall perioden föregående år
GSN & BUF Central förvaltning							
Nämnd (GSN)	-265	-245	20	-1 150	-1 150	0	-241
Barn- och utbildningsförvaltningen (Ledn, Ek, HR, IT/Kom, Stab)	-12 225	-10 915	1 310	-49 786	-47 581	2 205	-10 962
Totalt Nämnd & BUF Central förvaltning	-12 490	-11 160	1 330	-50 936	-48 731	2 205	-11 203
Grundskola F-9, Fritidshem F-6 samt Särskola							
Grundskoleavdelningen	-2 250	-2 237	13	-9 150	-9 795	-645	-1 407
Resursfördelning Grundskola F-9 ("skolpeng")	-284 669	-283 347	1 323	-1 138 677	-1 134 576	4 101	-274 095
Resursfördelning Fritidshem F-6 ("skolpeng")	-33 240	-31 849	1 390	-134 545	-130 976	3 569	-31 648
Resursfördelning Tillägsbelopp (Soc ek, nyanlända, skolskjuts gs)	-20 436	-20 098	338	-81 746	-81 788	-42	-19 901
Resursfördelning Särskola ("skolpeng" samt skolskjuts särskola)	-16 770	-18 654	-1 884	-67 081	-73 222	-6 141	-17 593
Övrigt (placeringar, individ stöd, central elevhälsa mm)	-12 863	-10 988	1 876	-46 434	-45 495	940	-11 886
Modersmål & studiehandledning	-8 530	-8 599	-68	-30 529	-33 610	-3 081	-9 896
Gemensamma kostnader	-7 244	-3 321	3 924	-34 842	-29 742	5 100	-4 547
Lokaler kommunal Grundskola, Fritids, Särskola	-62 709	-63 414	-705	-267 131	-272 981	-5 850	-57 364
Kommunala grundskolor egen regi	1 950	2 413	463	0	-13 748	-13 748	25
Tot: Grundskola F-9, Fritids F-6, Särskola	-446 763	-440 093	6 669	-1 810 136	-1 825 933	-15 797	-428 314
GSN Totalt	-459 253	-451 253	8 000	-1 861 071	-1 874 664	-13 592	-439 516

Nämnd (GSN)

Nämnd består i huvudsak av arvoden till nämndens ledamöter. Ingen nämnvärd avvikelse mot budget.

BUF Central förvaltning

Barn- och utbildningsförvaltningen (BUF) består av förvaltningsledning, ekonomiavdelning, HR-avdelning, IT- och kommunikationsavdelning samt förvaltningsstab samt lokalkostnader för dessa avdelningar. Avvikelsen mot budget uppgår till +1,3 mnkr och beror på lägre personalkostnader än budget samt att kostnaderna för vissa central IT-system kommer senare under året.

Avvikelsen mot budget i helårsprognosen uppgår till +2,2 mnkr och beror i huvudsak på lägre personalkostnader än budget.

Grundskoleavdelningen

Grundskoleavdelningen består av verksamhetschef och biträdande verksamhetschefer samt utredningsresurser mm.

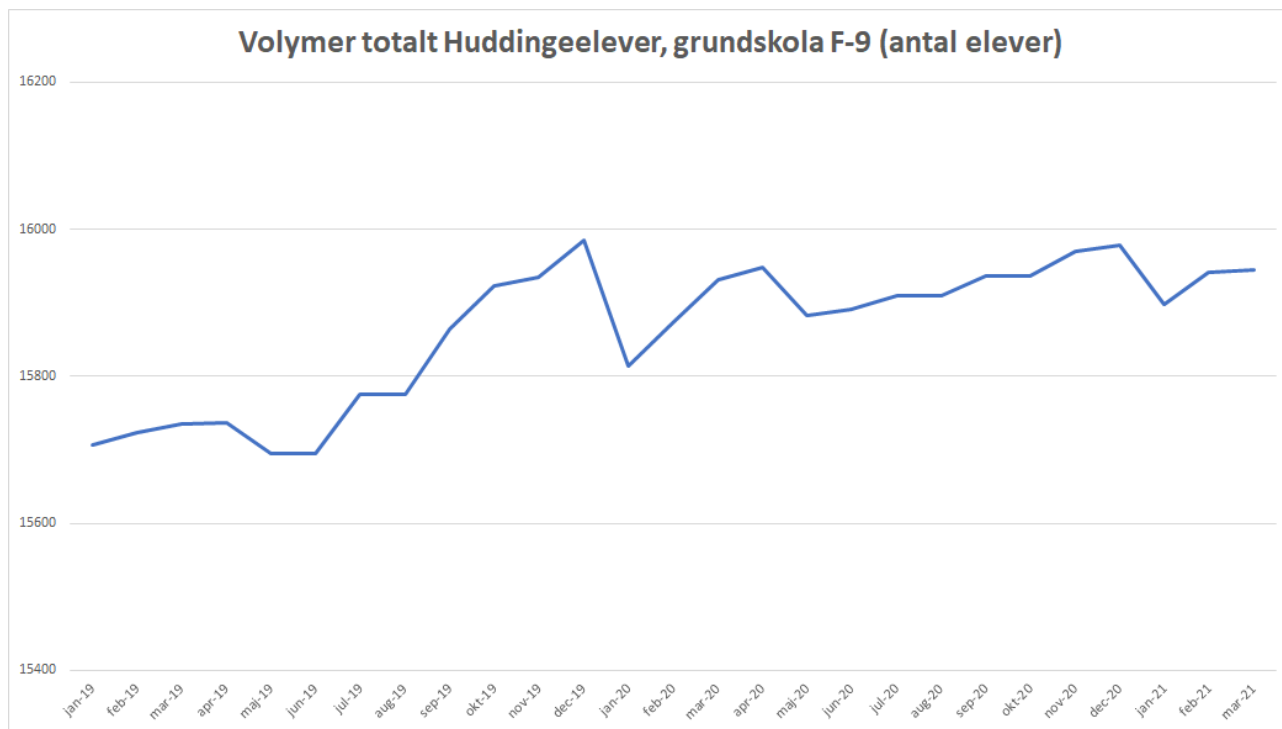
Ingen nämnvärd avvikelse mot budget i delårsbokslutet.

Avvikelsen mot budget i helårsprognosen uppgår till -0,6 mnkr och beror på ökade personalkostnader som kommer att finansieras av ökade statsbidrag som redovisas under gemensamma kostnader.

Resursfördelning grundskola F-9

Resursfördelning avseende grundskola åk F-9 består av medel för utbetalning av elevpeng till samtliga utförare samt intäkter för elever från andra kommuner i Huddinges skolor. Avvikelse mot budget uppgår till ca +1,3 mnkr och beror på färre elever än budgeterat (se nedan under volymutveckling). Avvikelsen mot föregående år beror på något fler elever samt att elevpengen höjts 2021.

Avvikelsen mot budget i helårsprognosen uppgår till +4,1 mnkr och beror på 115 färre elever än budgeterat. Huddinges kommunala skolor i egen regi avviker negativt mot budget men antalet elever hos andra huvudmän ökar något jämfört med budget.

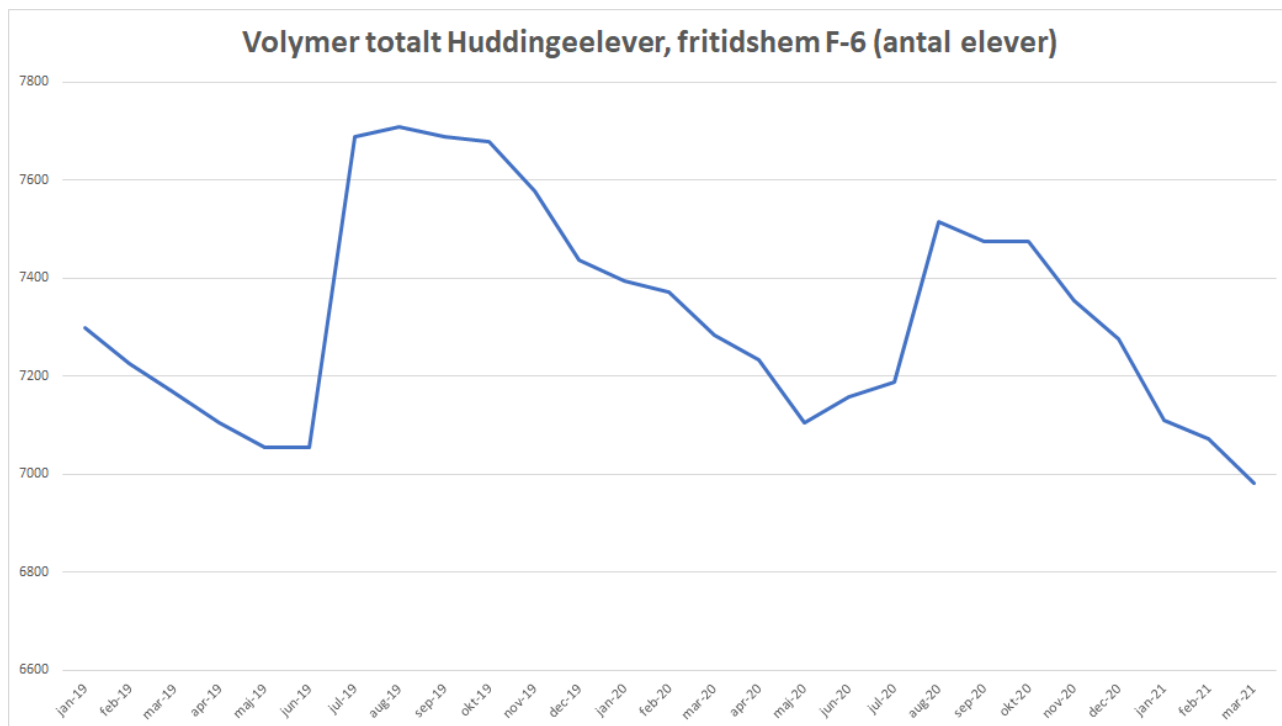


Resursfördelning fritidshem F-6

Resursfördelning avseende fritidshem åk F-6 består av medel för utbetalning av elevpeng till samtliga utförare, intäkter avseende fritidshemsavgifter, statsbidrag maxtaxa samt intäkter för elever i fritidshem från andra kommuner i Huddinges skolor. Avvikelse mot budget uppgår till ca +1,4 mnkr och beror på färre elever än budgeterat vilket påverkar både kostnader och intäkter (avgifter). Avvikelsen mot föregående år beror på att elevpengen höjts 2021.

Avvikelsen mot budget i helårsprognosen uppgår till +3,6 mnkr och beror på 108 färre elever än budgeterat för Åk F-3 och 166 elever färre för åk 4-6. Efter pandemins intåg har vi noterat en tydlig minskning av antalet elever inskrivna i denna verksamhet. Även här är tendensen att antalet elever inom fristående skolor ökar något, på bekostnad av

Huddinges kommunala skolor i egen regi.



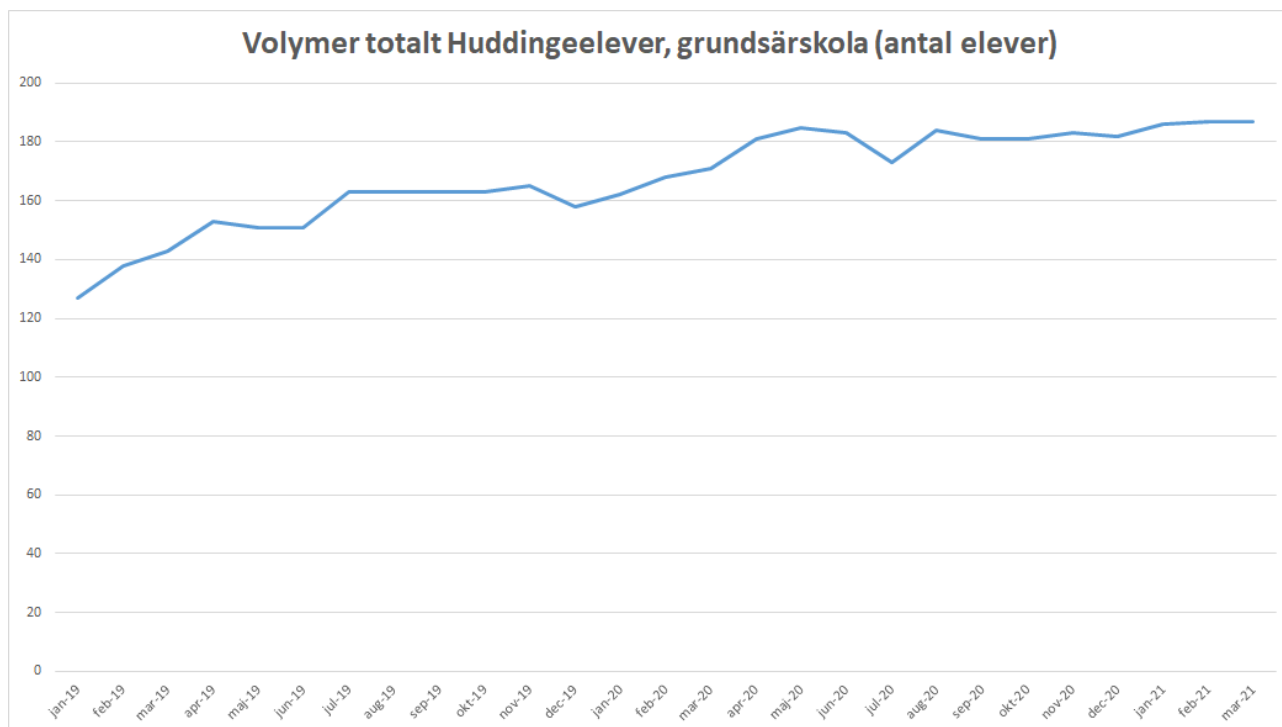
Resursfördelning tilläggsbelopp

Resursfördelning tilläggsbelopp består av medel för socioekonomiskt tilläggsbelopp samt tilläggsersättning för nyanlända elever samt skolskjuts inom grundskolan. Ingen nämnvärd avvikelse mot budget i delårsbokslutet och helårsprognosen.

Resursfördelning grundsärskola

Resursfördelning avseende grundsärskola består av medel för utbetalning av elevpeng till samtliga utförare av grundsärskola samt grundsärskolefritidshem samt intäkter för elever från andra kommuner i Huddinges skolor. Avvikelsen mot budget i delårsbokslutet uppgår till ca -1,9 mnkr och beror på fler elever än budgeterat. Avvikelsen mot föregående år beror på fler elever samt att elevpengen höjts 2021.

Avvikelsen mot budget i helårsprognosen uppgår till -6,1 mnkr och beror på fler elever än budgeterat.



Övrigt

Övrigt består av medel för utbetalning av tilläggsbelopp till fristående utförare, verksamhetsstöd till kommunala utförare, kostnader för externa placeringar samt central elevhälsa. Avvikelsen mot budget i delårsbokslutet uppgår till ca +1,9 mnkr och beror på lägre kostnader än budgeterat för externa placeringar samt lägre kostnader än budget för central elevhälsa.

Avvikelsen mot budget i helårsprognosen uppgår till +0,9 mnkr och beror på lägre kostnader än budget för externa placeringar.

Modersmål och studiehandledning

Modersmål och studiehandledning består av medel till modersmålsenheten som svarar för modersmålsundervisning och studiehandledning för alla elever som går i skola i Huddinge kommun, oavsett huvudman. Ingen nämnvärd avvikelse mot budget i delårsbokslutet.

Avvikelsen mot budget i helårsprognosen uppgår till -3,1 mnkr och beror på fler elever än budgeterat inom modersmålsundervisning under hösten 2021.

Gemensamma kostnader

Gemensamma kostnader består av medel som avsatts för vissa gemensamma kostnader, främst genom det kommunala avdraget. Avvikelsen mot budget uppgår till +3,9 mnkr och beror på att vissa kostnader för läromedel, IT-kostnader samt planerade utbildningar kommer senare under året.

Avvikelsen mot budget i helårsprognosen uppgår till +5,1 mnkr och beror på lägre kostnader än budget för planerade utbildningar, lägre kostnader för vissa gemensamma läromedel samt högre intäkter för statsbidrag än budget. Här redovisas också några skolors skuldåterbetalning som kommer att återföras till respektive skola vid årets slut.

Lokaler

Lokaler består av lokalkostnader för egen regi (hyreskostnader samt vissa kapitalkostnader) inom grundskola, fritidshem samt särskola. Lokalersättning till fristående huvudmän samt kommunala skolor i andra kommuner redovisas ovan under respektive verksamhet "resursfördelning...". Avvikelsen mot budget i delårsbokslutet uppgår till ca -0,7 mnkr och beror på högre kostnader än budget för Trångsundskolan. Jämfört med föregående år har lokalkostnaderna ökat kraftigt som en konsekvens av flera pågående lokalprojekt med tillhörande evakueringslösningar i tillfälliga paviljonger.

Avvikelsen mot budget i helårsprognosen uppgår till -6,0 mnkr. Förklaringen till avvikelsen återfinns under avsnittet lokaler nedan. Nämnden kommer att begära justering av driftbudgeten för dessa merkostnader.

Kommunala grundskolor i egen regi

Kommunala grundskolor i egen regi redovisar en samlad avvikelse mot budget i delårsbokslutet på +0,5 mnkr.

Avvikelsen mot budget i helårsprognosen uppgår till -13,7 mnkr. Prognosen för Huddinges kommunala skolor i egen regi bygger på skolornas egna prognoser baserade på utfallet efter två månader. Denna prognos innehåller ett stort mått av osäkerhet, dels kring elevströmmarna efter sommarlovet, dels kring utvecklingen av pandemin och dels kring utfallet av årets löneöversyn. Det nya avtalet mellan lärarfacken och arbetsgivaren, som blev klart den 7 april, innebär bland annat generösare ersättning för lärare som arbetar vid lovskola samt en engångsersättning på 2000 kr per heltidsanställd fackligt ansluten lärare (LR o LF). Detta kommer innebära ej budgeterade merkostnader på ca 3 mnkr. När skolorna gjorde sin prognos var det inte känt hur fördelningen av den s.k. skolmiljarden skulle se ut (se ovan). Det är förvaltningens bedömning att många skolor varit försiktiga i sina prognoser eftersom stor osäkerhet råder kring intäkter och kostnader under hösten. För de skolor som inte har en budget i balans och där underskott befaras upprättas åtgärdsplaner och en tät dialog förs mellan enhet, grundskoleavdelningen och ekonomiavdelningen.

Covid-19

Covid-19, ekonomiska konsekvenser, tkr	Utfall perioden jan-mars	Prognos helår 2021
Intäkter (minskade - /ökade +)	2 571	5 142
Personalkostnader (minskade + /ökade -)	-2 371	-4 742
Övriga kostnader (minskade + /ökade -)	-330	-660
Minskade nettokostnader (+) /ökade nettokostnader (-)	-130	-260

I nämndens redovisade resultat ingår statlig ersättning för sjuklönkostnader för perioden januari-mars på 2,6 mnkr. Verksamheternas bokförda extra ordinära kostnader hänförliga till pandemin uppgår till -2,7 mnkr. Nettokostnaderna för Covid-19 uppgår således till -0,1 mnkr för perioden januari-mars 2021.

När det gäller prognosen för helåret är den mycket osäker. Beslut om fortsatt statlig kompensation för sjuklönkostnader finns till och med sista april och förslag om förlängning till sista juni 2021 finns i regeringens budgetproposition (ändrings budgeten) som beslutas av riksdagen senare i vår. Ovanstående prognos bygger på antagandet att fortsatt kompensation för ökade sjuklönkostnader utbetalas till och med sista juni och att nivåer på kostnader och intäkter under andra kvartalet 2021 är i nivå med första kvartalet 2021. Inga extraordinära intäkter och kostnader till följd av pandemin har prognostiserats för hösten då osäkerheten kring detta är så stor.

Investeringar

Investeringar, tkr		Budget 2021	Utfall per mar 2021	Prognos helår 2021	Avvik prognos - budget
Reinvesteringar					
10005	Återanskaffning möbler	11 500	1 387	11 500	0
10005	Skolgårdsupprustningar	2 000	0	2 000	0
10005	Verksamhetsanpassningar	7 000	0	5 500	1 500
10801	Utbyte av accesspunkter	500	0	500	0
	Summa reinvesteringar	21 000	1 387	19 500	1 500
Nyinvesteringar					
14025	Tomtberga, Lås/larm/passagesystem osv	0	0	22 000	-22 000
14025	Tomtberga, möbler	10 000	0	10 000	0
14023	Sjötorpsskolan, möbler till ny byggnad	5 000	0	5 000	0
14026	Stensängsskolan, inventarier flytt	1 000	0	1 000	0
10680	Utsäljeskolan, inventarier flytt	1 000	0	2 500	-1 500
10114	Vårbackaskolan, inventarier flytt	1 000	0	1 000	0
14021	Gymnasietorget	2 000	0	2 000	0
	Summa nyinvesteringar	20 000	0	43 500	-23 500
Totalt investeringar		41 000	1 387	63 000	-22 000

Grundskolenämnden har totalt 41,0 mnkr i investeringsbudget fördelat på reinvesteringar 21,0 mnkr och nyinvesteringar 20,0 mnkr. Helårsprognosen uppgår till 63,0 mnkr och ger en negativ avvikelse på 22,0 mnkr. Grundskolenämnden äskar en utökad investeringsram på 22,0 mnkr för Tomtbergaskolan. Det utökade investeringsbehovet avser åtgärder som enligt gränsdragningslistan inte inryms i Huddinge samhällsfastigheters investeringsprojekt utan belastar grundskolenämndens investeringsram, avskrivning och ränta belastar skolan.

Under reinvesteringar finns medel avsatt till skolenheterna för återanskaffning av möbler, köksutrustning och projektorer. Inget utfall finns för perioden och prognosen är att 11,5 mnkr kommer att nyttjas. Medel finns också avsatt för skolgårdsupprustningar och mindre verksamhetsanpassningar, för oförutsedda projekt som behöver genomföras under året. Dock kommer kapitalkostnaderna för dessa projekt att belasta grundskolorna, då projekten inte ingår i Huddinge samhällsfastigheters investeringsprojekt, där kapitalkostnaderna vanligtvis bakas in i hyran i form av ett hyrestillägg.

I större byggprojekt med nybyggnationer och större renoveringar, budgeterar kommunstyrelsen för investeringskostnaden i projekten. Grundskolenämnden äskar endast medel för inventarier till nybyggnationer och sådant som ex lås/larm/passersystem som enligt gränsdragningslistan belastar skolan.

Förutom Tomtbergaskolan pågår det andra projekt. Sjötorpsskolan har fått en tillbyggnad och behöver också utrustas med möbler. Stensängsskolan, Utsäljeskolan och Vårbackaskolan kommer under året att flytta verksamheten till provisoriska paviljonger under pågående renoveringar. Medel har avsatts för införande av lås, larm och passersystem i tillfälliga lokaler, kostnaden i form av avskrivning och ränta belastar skolorna. Skolorna belastas således med avskrivning och ränta för investeringar i lås, larm och passersystem, i paviljongen och i den ordinarie skollokalen.

Lokaler

I helårsprognosen redovisas en negativ avvikelse på lokalkostnader på -6,0 mnkr och nedan specificeras vad avvikelserna beror på.

- Kostnader för skolskjutsar mellan Trångsundsskolan och Östra skolan på -1,9 mnkr som inte budgeterats för.
- Förgäveskostnad Vistaskolan -0,3 mnkr.
- Avveckling av Sjötorpsskolans paviljong, -1,2 mnkr i återställningskostnad.
- Avveckling av Utsäljeskolans paviljong, -1,0 mnkr i återställningskostnad.
- Självkostnadshyrorna har justerats sedan budgeten lades och förklarar den resterade avvikelsen på -1,6 mnkr.

Grundskolenämnden kommer att begära ytterligare medel på 6,0 mnkr för ökade lokalkostnader hos kommunstyrelsen.

Personal

Antal anställda

Antal anställda har minskat i jämförelse med året innan. En förklaring till detta är att samtliga verksamheter ser över personalplaneringen utifrån de mål som är satta för året för att nå en budget i balans.

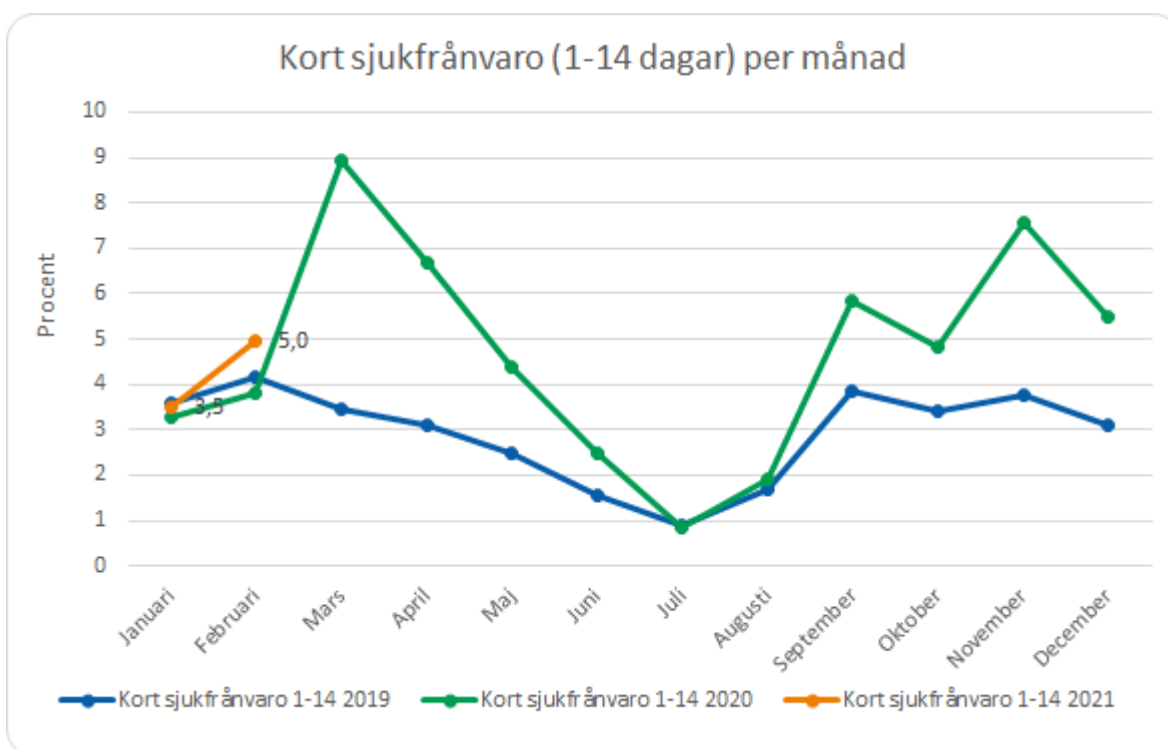
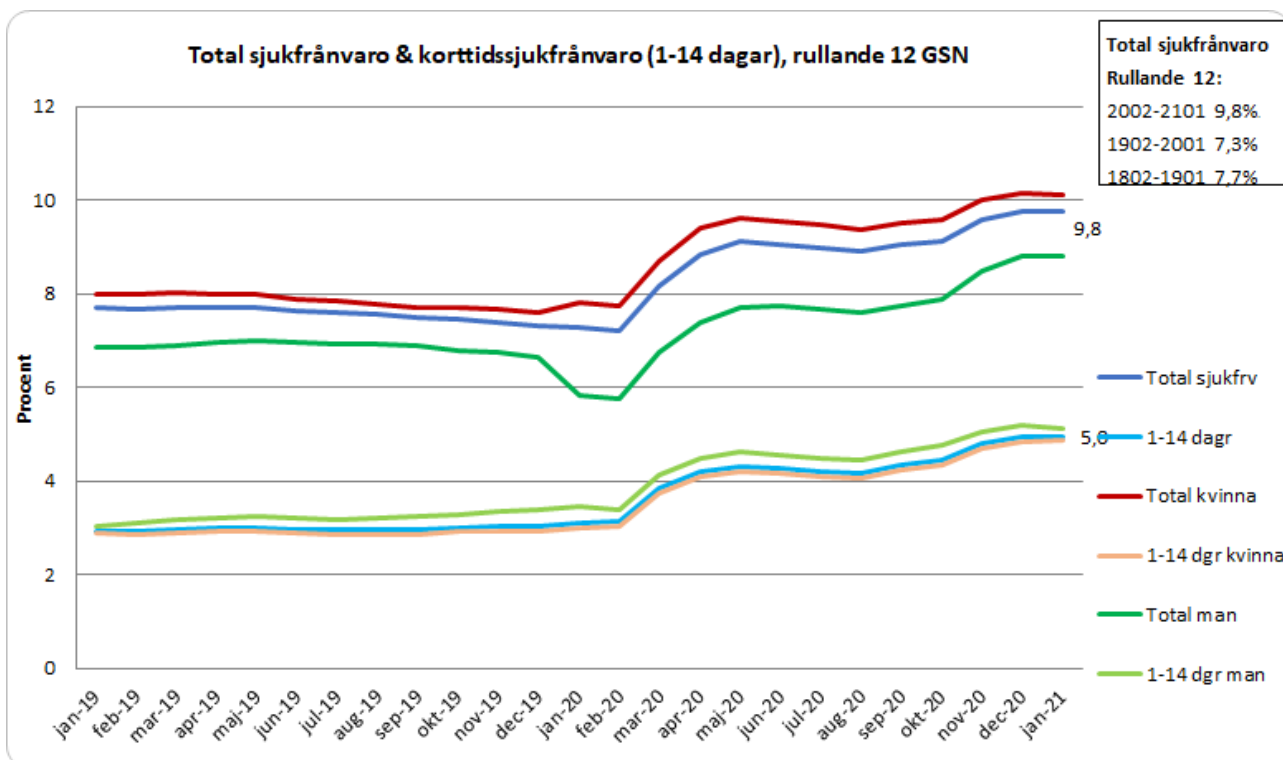
Antal anställda	Mars 2020	Mars 2021	Skillnad
Antal anställda	2 223	2 188	-35

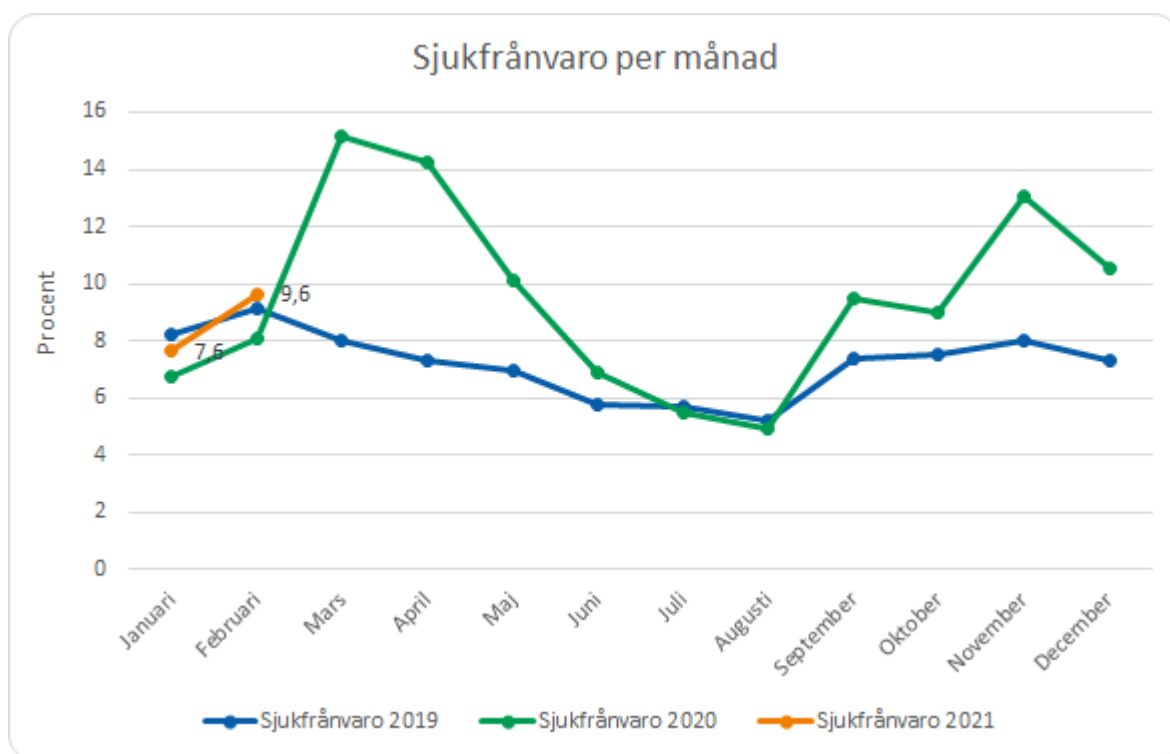
Sjukfrånvaro

Verksamheterna redovisar fortsatt höga sjuktal med anledning av covid-19-pandemin. Flera utbrott i verksamheterna och många som är hemma vid symtom. Sjukfrånvaron mätt som årstakt rullande 12 månader är 1,9 procent högre i februari 2021 jämfört med motsvarande siffra året innan.

Sjukfrånvaron har under februari månad varit särskilt hög gällande korttidssjukfrånvaron. Detta framförallt med anledning av pandemin. Den korta sjukfrånvaron är 5,0 procent. Utfallet är högre än föregående år då siffran var 3,1 procent. Enligt gällande riktlinjer ska medarbetare stanna hemma vid minsta symtom. Det kan konstateras en ökad smittspridning, framförallt efter sportlovet, vilket lett till ökad sjukfrånvaro. Till detta bör dock tilläggas att sjukfrånvaron alltid är högre i februari månad, i jämförelse med övriga månader under året. Sjukfrånvaron avseende dag 15-90 är 1,2 procent högre än samma period förra året vilket kan tyda på att många är sjuka längre.

De insatser som har påbörjats under 2021 rör framförallt att se över förvaltningens rehabiliteringssystem för att säkerställa korrekt statistik för uppföljning och analys. Utbildning i systemet kommer att genomföras under året med målet att alla chefer ska ha god kännedom om rehabiliteringsprocessen.





Effektivitetsanalys

Övergripande analys

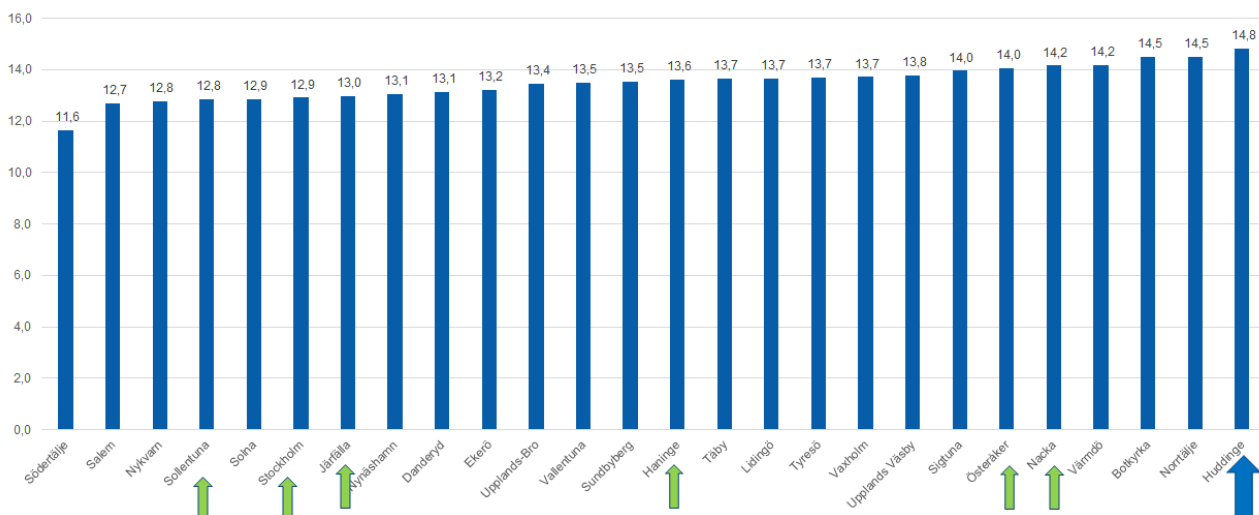
Ett prioriterat fokusområde i kommunen är att arbeta med jämförelser som ett led i att förbättra verksamheterna. Arbetet innefattar arbete med effektivitetsanalyser där förvaltningarna jämför och analyserar nyckeltal, internt mellan enheterna, och externt med andra kommuner som lyckats nå bättre resultat till en lägre kostnad. Syftet med effektivitetsanalyserna är att ge förutsättningar till förändrade arbetssätt och förbättrad kvalitet i verksamheten inom givna ekonomiska ramar.

Utblick, jämförelser med andra kommuner

Förvaltningen har analyserat utvalda nyckeltal och gjort jämförelser mellan Huddinge, Haninge, Järfälla, Nacka, Sollentuna, Stockholm och Österåker. Tidsserier över vissa av de nyckeltal som analyserats återfinns i bilaga verksamhetsstatistik. Jämförelser och analyser har gjorts för åren 2016-2019. Jämförelsenyckeltal för år 2020 är ännu ej klara och publicerade, detta kommer att ske senare under våren och redovisas i samband med delårsrapport 2 per augusti.

År 2016 hade Huddinge den näst högsta kostnaden per elev för kommunal grundskola F-9 bland de jämförda kommunerna, men under perioden 2016-2019 har ökningstakten i Huddinge varit klart lägst av jämförda kommuner, +4,3 procent. Österåker har under motsvarande period haft den största ökningstakten, +22,9 procent och ligger 2019 väldigt nära Huddinge i kostnader per elev. Kostnaden per elev i Huddinge var 2019 drygt 108 tkr (Nacka lägst med 97 tkr och Stockholms stad högst med 126 tkr) Den relativt låga ökningstakten i Huddinge förklaras dels av införandet av självkostnadshyror 2018 då kostnaderna sjönk jämfört med året innan och dels av att Huddinge vidtagit åtgärder för att få balans i budgeten. Huddinge har fler elever per lärare än samtliga länets kommuner vilket indikerar att en större del av den totala kostnaden per elev i grundskolan går till annat, där lokalkostnaderna, trots införandet av självkostnadshyror, alltså är högre än i många andra kommuner.

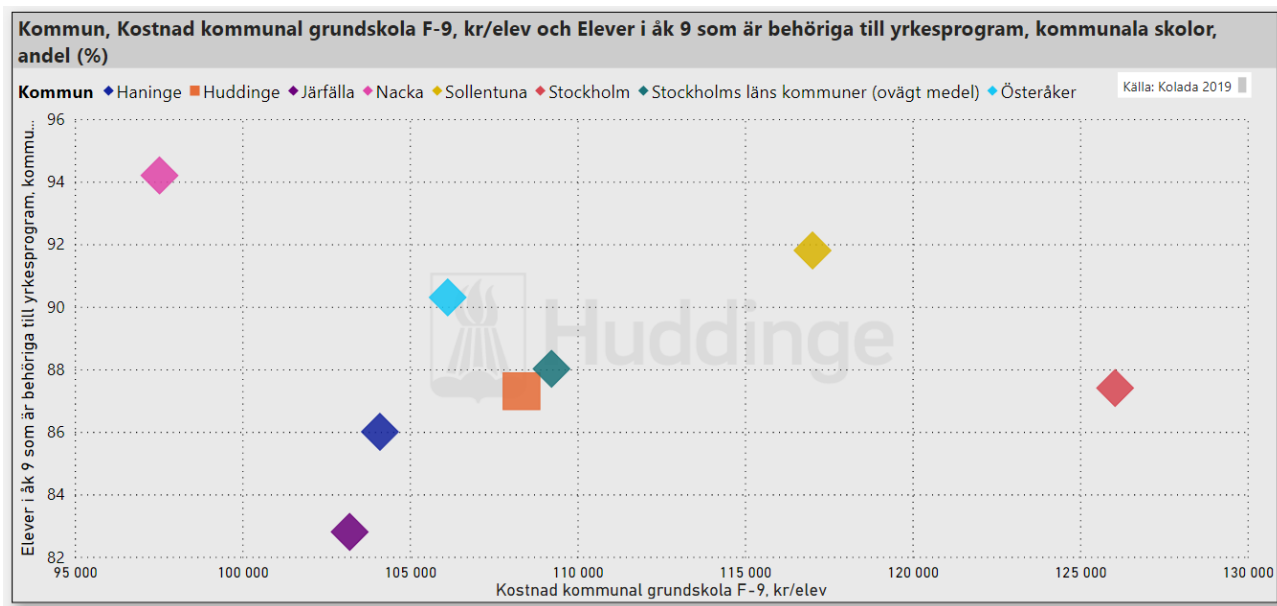
2019

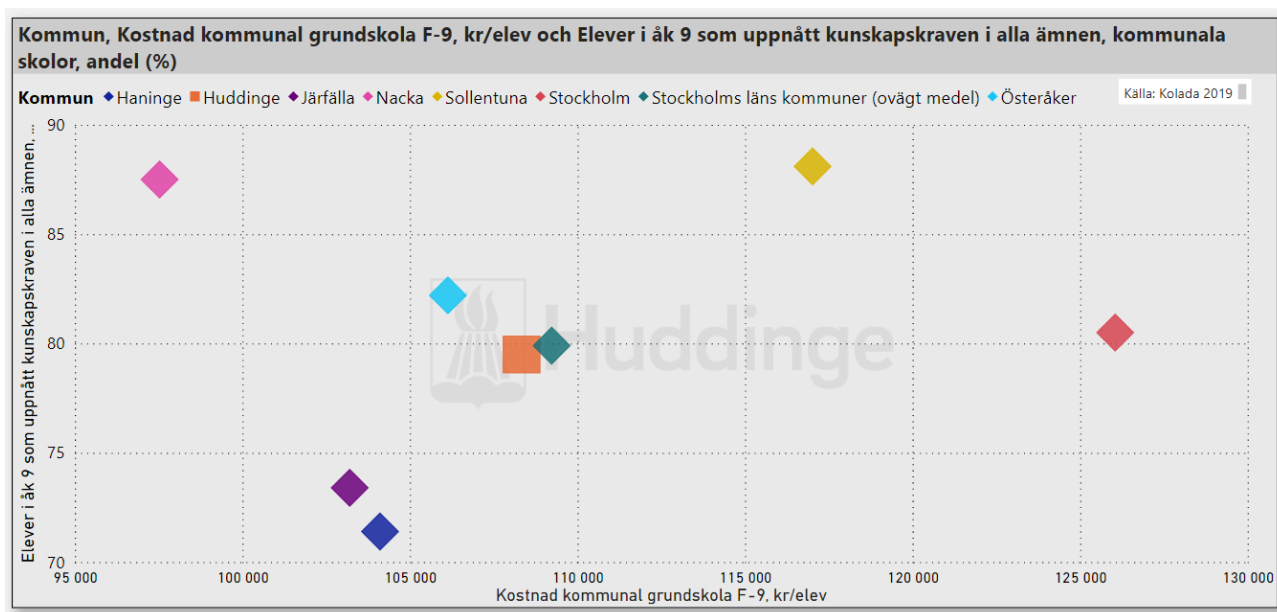


(Graf ovan: Antal elever/lärare i kommunala grundskolor 2019 Stockholms läns kommuner)

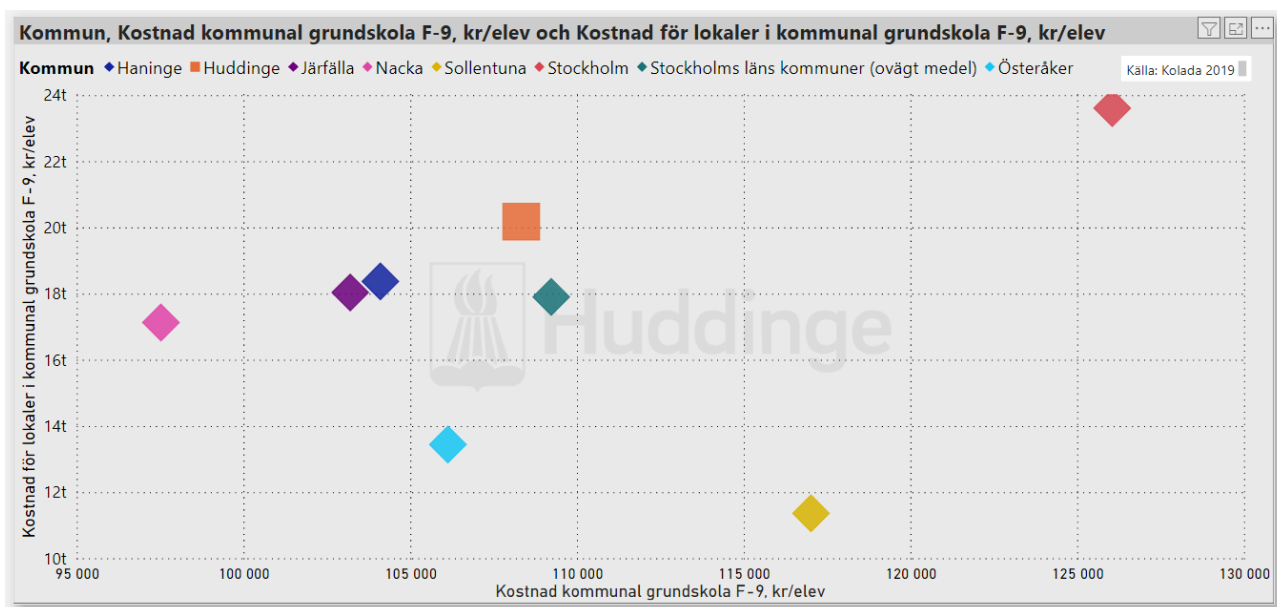
Det är dock viktigt att understryka att det vid analys av kostnaderna för grundskolan bör beaktas hur vissa kostnader fördelats till fritidshem i form av till exempel lokaler (se nedan).

Nedanstående spridningsdiagram visar att Huddinge 2019 ligger i "mitten" både avseende kostnad/elev och andel elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram samt andel elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen.





En analys av varför Huddinges kostnad per elev är högre än flera av de jämförda kommunerna visar att lokalkostnaderna per elev i Huddinges kommunala skolor är höga 2019, trots införandet av självkostnadshyror 2018. (se nedanstående spridningsdiagram)



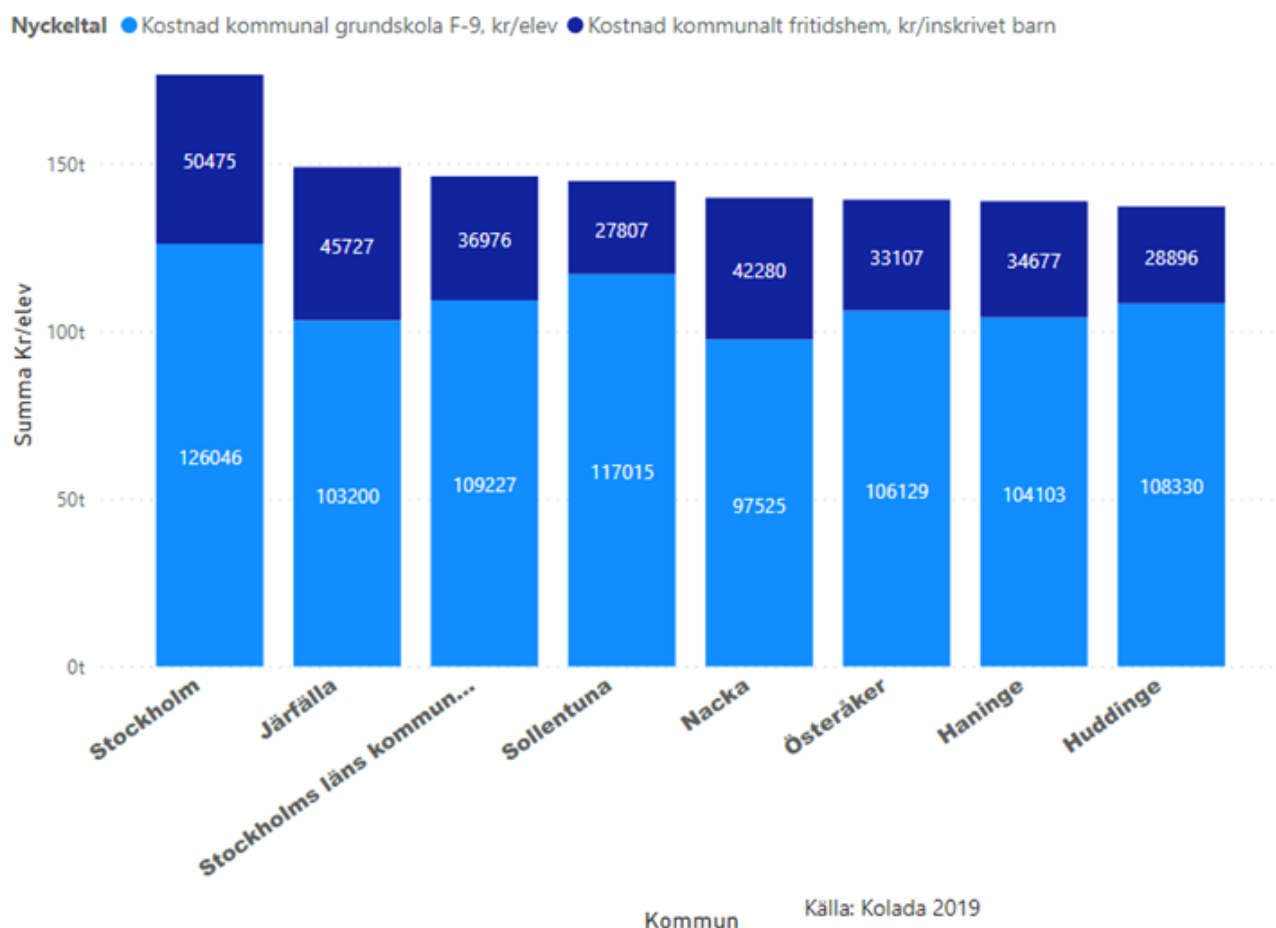
En förklaring till varför det skiljer sig mellan kommunerna är att kommunerna fördelar lokalkostnaderna mellan grundskola och fritidshem olika. Huddinge har historiskt fördelat en större del av lokalkostnaderna på grundskolan och en mindre del på fritidshem jämfört med andra kommuner.

Den procentuella fördelningen mellan verksamheter förändrades under 2020 och en större andel medel fördelas nu på fritidshem. Detta kommer således att bli synligt när 2020 års siffror blir publicerade.

Nedanstående spridningsdiagram visar att kostnaden per inskrivet barn i Huddinges kommunala fritidshem är näst lägst bland de jämförda kommunerna 2019. Förklaringen till den låga kostnaden är dels en lägre personaltäthet, vilket illustreras av spridningsdiagrammet nedan. En annan förklaring är att en mindre andel av lokalkostnaderna fördelats till fritidshem i enlighet med resonemanget ovan.



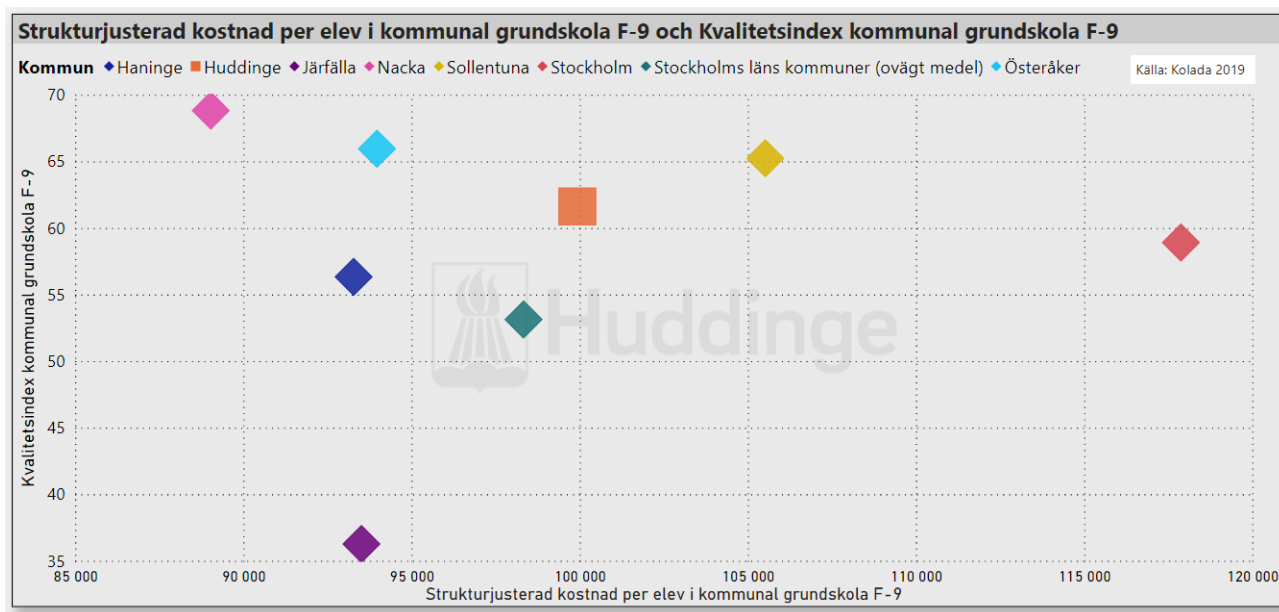
I de nationella nyckeltalen saknas tyvärr ett mått som visar den totala kostnaden per elev i både grundskola och fritidshem. Nedanstående graf illustrerar hur nyckeltalen kostnad per elev i kommunala grundskolor F-9 ser ut samt kostnaden per inskrivet barn i fritidshem ställt mot de jämförda kommunerna.



Strukturella skillnader mellan kommunerna

Vid jämförelser mellan kommuner bör ta hänsyn till strukturella skillnader mellan kommunerna som jämförs. I nedanstående spridningsdiagram visas den strukturjusterade kostnaden per elev i grundskolan F-9 och ett kvalitetsindex. I den strukturjusterade kostnaden har statsbidrag räknats av och nyckeltalet tar hänsyn till skillnader i elevunderlag och de förutsättningar för grundskolan som den kommunala kostnadsutjämnningen tar hänsyn till. En hög strukturjusterad kostnad innebär att kostnadsläget är högt i kommunens verksamhet, då hänsyn tas till förutsättningarna. Kvalitetsindexet är ett sammanvägt index där meritvärde, andel elever som når målen i alla ämnen

och är behöriga till yrkesprogram samt ett elevenkårsindex är sammanvägt till ett indextal. Höga indextal indikerar hög kvalitet.



Av diagrammet ovan framgår att då hänsyn tas till strukturella skillnader i kostnader och flera sammanvägda kvalitetsindikatorer beaktas så ligger Huddinges kommunala skolor något högre än snittet för länet i kostnader men också högre än snittet för länet när det gäller kvalitet. Nacka och Österåker är de kommuner som både har en lägre strukturjusterad kostnad än Huddinge och ett högre kvalitetsindex. Jämfört med dessa två kommuner finns således potential för förbättringar, både avseende kostnader och kvalitet.

Steg för vidare analys och åtgärder

För att nå en ökad kvalitet i verksamheten med oförändrade eller minskade ekonomiska resurser har förvaltningen identifierat några områden som är centrala att jobba vidare med i syfte att frigöra mer resurser till "klassrummet" inom givna ekonomiska ramar:

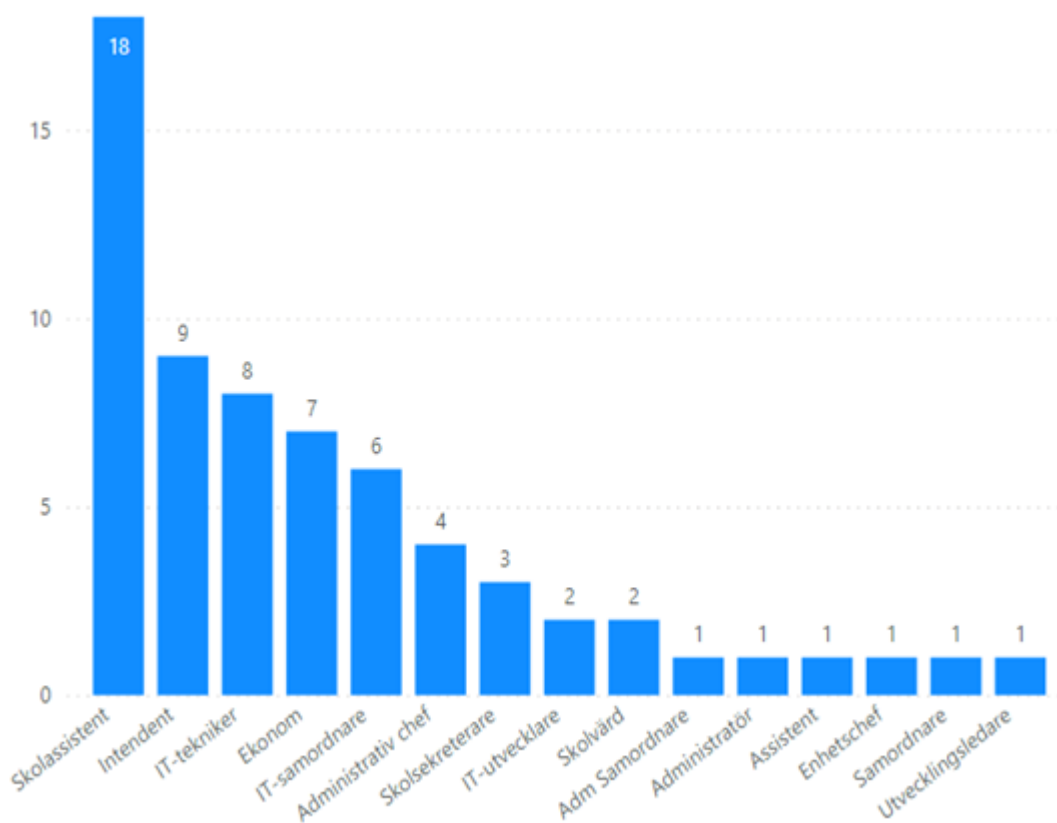
- Effektivare administration
- Genomtänkt chefstäthet
- Effektivare lokalutnyttjande

Det saknas tillräckliga nationella, jämförbara nyckeltal mellan olika kommuner kring administration och chefstäthet. Nedan redovisas några nyckeltal för Huddinge kommun och förvaltningen kommer fortsätta arbetet med att ta fram liknande nyckeltal och andra nyckeltal för att över tid kunna mäta utvecklingen internt inom dessa områden.

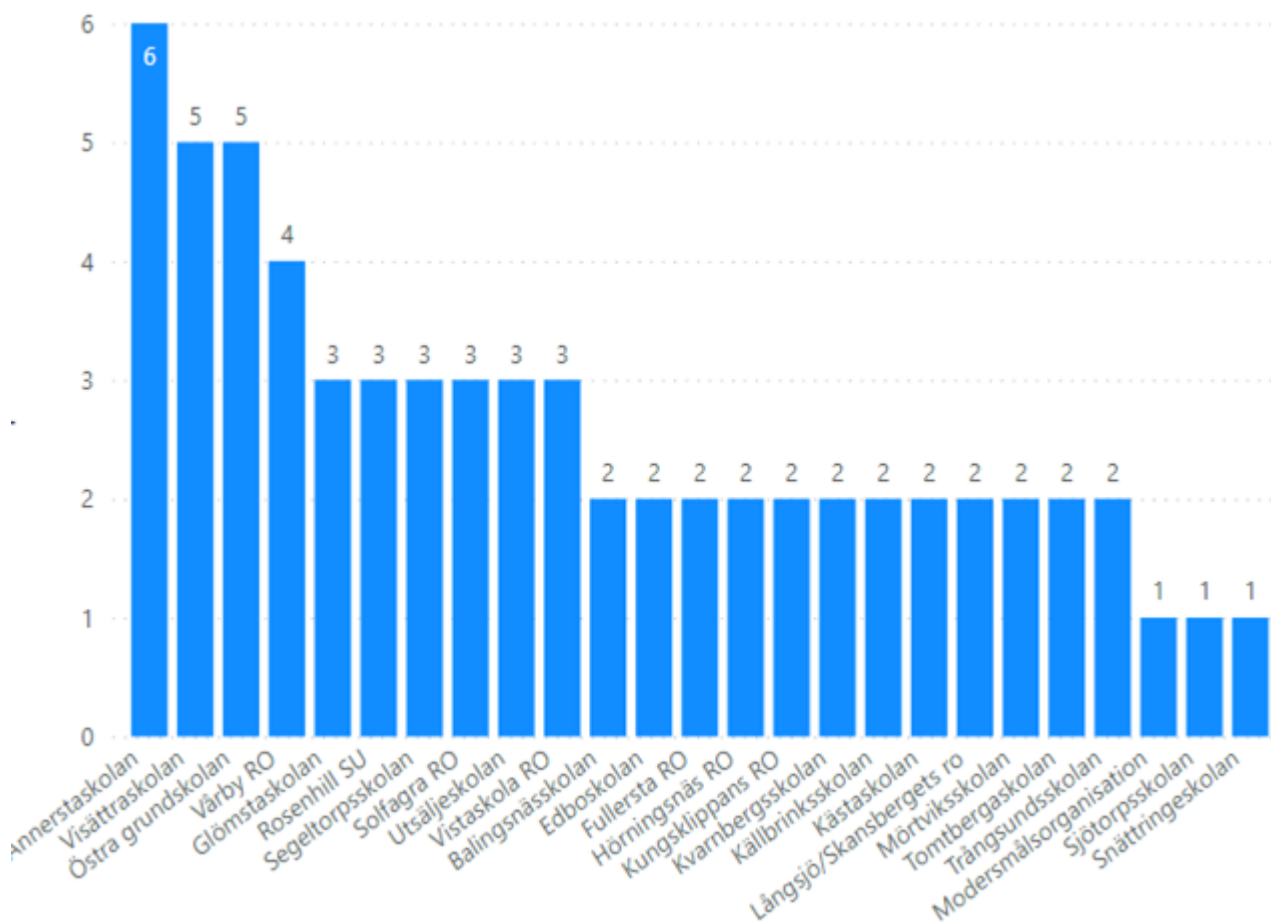
Effektivare administration

Idag är många funktioner inom de kommunala verksamheterna delaktiga i många administrativa processer. Exempel på processer där enheter på skolor, central förvaltning på barn- och utbildningsförvaltningen och central förvaltning på kommunstyrelsens förvaltning (och i vissa fall de kommunala bolagen) är involverade är lokalförsörjningsprocessen, ekonomiprocesser, HR-processer, IT-processer och kommunikation. Dessa processer behöver analyseras och genomlysas i syfte att skapa en ändamålsenlig och kostnadseffektiv administration i hela den kommunala kedjan. Här finns ett delat ansvar mellan flera olika aktörer i kommunen. Förenkling och digitalisering bör vara nyckelord i detta arbete.

När det gäller administration inom barn- och utbildningsförvaltningen behöver samarbetet mellan avdelningar och enheter analyseras vidare. Exempel på ett område som bör analyseras vidare är administration och support på skolorna. Idag finns ca 65 tillsvidareanställda (chefer och medarbetare) som arbetar med olika "administrativa stödprocesser" på 25 skolor/rektorsområden. Vilken typ av tjänster det handlar om samt fördelningen per enhet framgår av nedanstående diagram. En utveckling av samarbete mellan enheterna och mellan enheterna och central förvaltning och ökad specialisering av typen "superanvändare och sällan-användare" av exempelvis IT-system bör kunna frigöra resurser till klassrummet. Förvaltningen bedömer att en potential för mer samarbete och samutnyttjande av resurser bör finnas på detta område. Detta ska därför analyseras vidare.



(Graf ovan: Antal tillsvidareanställda per befattning i februari 2021 inom administrativa stödprocesser på Huddinges kommunala skolor)



(Graf ovan: Fördelning av antal tillsvidareanställda i februari 2021 inom administrativa stödprocesser per skola/rektorsområde)

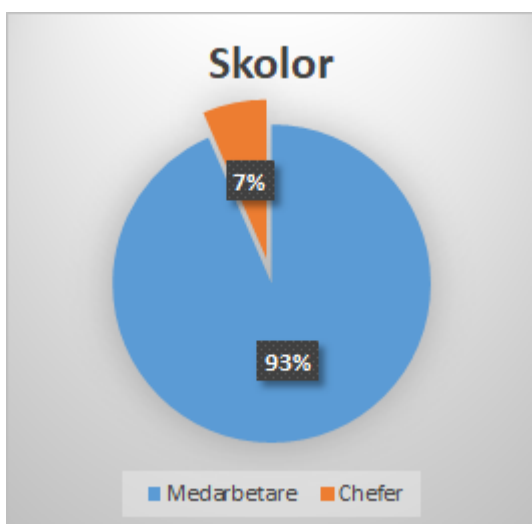
Ett annat exempel på ett område som bör analyseras vidare är administrativa resurser och stödresurser på centralförvaltning. Idag finns 82 tillsvidareanställda (exkl. chefer) som arbetar med olika "administrativa stödprocesser" samt stödfunktioner inom central elevhälsa på BUF central förvaltning. En potential för mer samarbete och samutnyttjande av resurser bör finnas här och ska analyseras vidare.

Genomtänkt chefstäthet

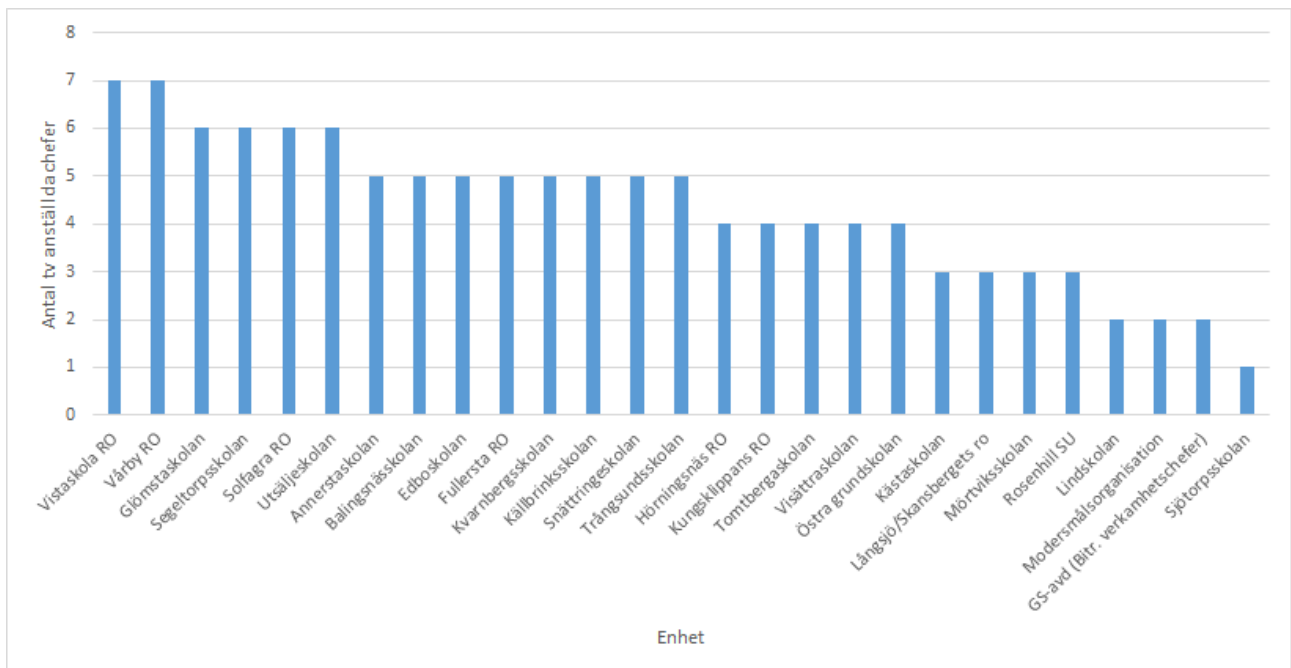
Chefstätheten, dvs andelen chefer per medarbetare varierar inom förvaltningen och mellan avdelningar och enheter. Inom central förvaltning på barn- och utbildningsförvaltningen är andelen chefer hög och därmed antalet medarbetare per chef låg. En potential för effektivisering av resurser bör finnas här och ska analyseras vidare. Nedanstående tabell och cirkeldiagram visar andelen chefer av totalt antal tillsvidareanställda i februari 2021 inom skolor samt central förvaltning på barn- och utbildningsförvaltningen inkl. central elevhälsa.

Antal tillsvidareanställda februari 2021

	Medarbetare	Chefer	Totalt	Antal med- arb./chef
Skolor	1 680	117	1 797	14,4
Förskolor	998	31	1 029	32,2
Central förvaltning inkl. elevhälsa	82	16	98	5,1
Totalt BUF	2 760	164	2 924	16,8



Även om skolorna har en väsentligt lägre chefstäthet än central förvaltning så finns vissa skillnader mellan enheterna. Även detta ska analyseras vidare och en viss potential för effektivisering av resurserna bör finnas. Nedanstående diagram visar hur de 117 tillsvidareanställda, som i personalsystemet Heroma i februari 2021 är klassade om chefer på skolorna är fördelade mellan enheterna.



Effektivare lokalutnyttjande

De största kostnadsposterna inom skolverksamheten är personal och lokaler. Som visats ovan har Huddinge kommuns egna skolor högre lokalkostnader än skolor i många andra kommuner och skolor i annan regi. Förvaltningen har tagit fram siffror på lokalyta per elev vilket visar att det finns stora variationer mellan olika skolor. Detta är ett område som behöver analyseras vidare och också beaktas när beslut om utökning av nya lokaler fattas. Vidare ska undersökas huruvida det finns möjligheter att i större utsträckning bygga om och anpassa befintliga lokaler samt samutnyttja lokaler istället för, eller som komplement till nybyggnation. Vid omfattande renoveringsprojekt skall dyra paviljonglösningar undvikas till förmån för planerade nyetableringar som kan användas som evakueringslokaler. Förvaltningen arbetar också med att ta fram standardfunktionsprogram vid nyetableringar som syftar till att skapa kostnadseffektiva och flexibla lokaler på sikt. Arbetet med att effektivisera lokalutnyttjandet behöver ske i samarbete med och under ledning av lokalenheten på kommunstyrelsens förvaltning.