

Ekonomisk månadsrapport för Grundskolenämnden – januari-juli 2022

Ekonomi, drift

	Vald period 2022-01 - 2022-07			2022		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Justerad Årsbudget	Årsbudget 2022	Prognos Årsbudget delår 1
Grundskolenämnd	-1 081 981	-1 138 216	56 235	-1 963 435	-1 951 078	-1 955 638

Årsbudget justerad enligt skolmiljarden, lokalkostnader enligt delår 1 samt biblioteksatsning.
Årsbudget innan justering 1 951 078 tkr

1.0 Sammanfattning

Grundskolenämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget januari - juli på + 56 235 tkr (4,9 % lägre utfall än budgeterat). Den positiva avvikelsen beror främst på högre bidragsintäkter än budgeterat för perioden, lägre volymer inom grundskola och fritidshem samt lägre personalkostnader, gemensamma kostnader och lokalkostnader än budgeterat för perioden.

Rensat för volymer (+6 777 tkr) och lokaler (+5 491 tkr) ger en avvikelse på + 43 965 tkr (3,9% lägre utfall än budgeterat).

1.1 Covid-19

Ersättning för höga sjuklönekostnader återinfördes för perioden december 2021 – mars 2022. Då beslut inte var fattat inför bokslutet gjordes ingen uppbokning avseende december 2021. Förvaltningen har nu erhållit ersättning till och med maj 2022 vilken uppgår till 9 626 tkr bokförd på respektive verksamhet. Detta bokförs under intäkter och bidrag. Verksamheternas bokförda extra ordinära kostnader hänförliga till pandemin för januari-juli uppgår till -3 336 tkr. Utfall för perioden landar därmed på + 6 290 tkr.

1.2 Ukraina

Verksamheternas bokförda kostnader hänförliga till kriget i Ukraina för januari – juli uppgår till -69 tkr. Verksamheternas bokade bidrag uppgår till +54 tkr. Utfall för perioden landar därmed på -15 tkr.

1.3 Satsning ökad lärartäthet

För 2022 ligger en budget på 30 000 tkr på satsning på ökad lärartäthet. 23 285 tkr för egen regi som betalas i samband med rekrytering samt 6 715 tkr för fristående skolor och Huddinge elever i andra kommuner utbetalda som ett tilläggsbelopp.

Anställningar har skett löpande under våren 2022 inom egen regi. Samtliga anställningar förväntas vara på plats under augusti månad.

1.4 Bibliotekssatsning

Grundskolenämndens budgetram är justerad med 8 300 tkr gällande satsning på skolbiblioteken. 6 411 tkr för egen regi som betalas i samband med eleversättningen samt 1 889 tkr för fristående skolor och andra kommuner med Huddingelever utbetalda som ett tilläggsbelopp.

Satsningen är enbart för att utveckla och stärka skolbibliotek och utfallet kommer följas upp per enhet. Bidraget kan komma att fördelas om mellan enheter vid årets slut.

Bibliotekssatsningen betalas ut i augusti.

1.5 Skolmiljarden

Grundskolenämndens budgetram är justerad med 10 057 tkr gällande skolmiljarden. 6 680 tkr för egen regi som betalas i samband med eleversättningen samt 3 377 tkr för fristående skolor och andra kommuner med Huddingelever utbetalda som ett tilläggsbelopp.

2.0 Ekonomi, drift (per verksamhet)

Verksamhet, tkr	Justerad budget helår	Helår delår 1			Perioden			Perioden föregående år
	Budget	Budget	Prognos delår 1	Avvikelse delår 1	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall
Politisk verksamhet	-1 150	-1 150	-1 228	-78	-671	-585	85	-1 370
Pedagogisk verksamhet	-1 962 285	-1 949 928	-1 954 410	-4 482	-1 137 546	-1 081 396	56 150	-1 052 705
Årets resultat	-1 963 435	-1 951 078	-1 955 638	-4 560	-1 138 216	-1 081 981	56 235	-1 054 075

Årsbudget justerad enligt skolmiljarden, lokalkostnader delår 1 och bibliotekssatsning. Årsbudget innan justering 1 951 078 tkr.

2.1 Politisk verksamhet +85 tkr

Politisk verksamhet består i huvudsak av arvoden till nämndens ledamöter.

Nettokostnadsutveckling

Verksamhet, tkr	Utfall jan-juli 2020	Utfall jan-juli 2021	Utfall jan-juli 2022
Politisk verksamhet	-1 398	-1 370	-585
		-2,0%	-57,3%

Avvikelsen från 2021 består främst av att funktionen för registratur och nämndsekretariat överfördes organisatoriskt till kommunstyrelsens förvaltning under sommaren 2021.

Budgetavvikelse

Avvikelse mot budget för perioden januari till juli 2022 uppgår till +85 tkr vilket främst beror på lägre arvoden än budgeterat.

2.2 Pedagogisk verksamhet +56 150 tkr

Nettokostnadsutveckling

Verksamhet, tkr	Utfall jan-juli 2020	Utfall jan-juli 2021	Utfall jan-juli 2022
Pedagogisk verksamhet	-1 017 875	-1 052 705	-1 081 396
		3,4%	2,7%

Nettokostnadsutvecklingen 2022 jämfört med 2021 består främst av ökade lokalkostnader, ökade kostnader för elever placerade hos annan huvudman samt ökade kostnader för varor och tjänster så som livsmedel.

Budgetavvikelser

Kommunala grundskolor i egen regi

Egen regi har en positiv avvikelse för perioden på +31 232 tkr. Se avsnitt 3.0 Kommunala grundskolor i egen regi.

Volym

Fritidshem har en volymrelaterad avvikelse på +4 924 tkr. Detta beror främst på lägre utbetalningar av skolpeng på grund av färre elever än budgeterat. Se del volymutveckling. Grundsärskolans fritidshemsverksamhet ingår i ovan avvikelse och står för en positiv avvikelse på +1 352 tkr.

Grundskolan har en positiv avvikelse på +1 615 tkr. Grundskolan har högre intäkter för elever från andra kommuner i Huddinges skolor, högre kostnader gällande utbetalning av skolpeng till fristående skolor och skolor i andra kommuner samt lägre utbetalningar av skolpeng för skolor i egen regi. Se rubrik volymutveckling.

Grundsärskolan har en positiv avvikelse på +833tkr.

Lokalsamordning

Lokalsamordning består av lokalkostnader för egen regi (hyreskostnader samt vissa kapitalkostnader) inom grundskola, fritidshem samt grundsärskola. Lokalersättning till fristående huvudmän samt kommunala skolor i andra kommuner redovisas ovan under respektive verksamhet "volym". Central hyreskostnad samt personalkostnad för centrala lokalsamordnare ingår under lokalsamordning.

Perioden har en positiv avvikelse på +5 076 tkr. Årsbudgeten för lokalkostnader är justerad enligt prognos delår 1. Avvikelsen beror främst på ändrade årshyror sedan delår 1 samt framflyttade starter för hyreskostnader.

Central förvaltning

Central förvaltning består av kostnader för BUF ledning, avdelningarna HR, Hemkommun och placering, Ekonomi, IT samt Kost.

Central förvaltning redovisar en negativ avvikelse mot budget på -772 tkr. Personalkostnader inklusive kostnad för konsulter och inhyrd personal står för främsta avvikelsen och i delår 1 har nämnden begärt återföring av ram på 743 tkr för personalkostnader. Årsbudgeten är inte justerad enligt begäran om återföring i delår 1, utan kommer även tas upp i delår 2.

Skolskjuts

Skolskjuts har en positiv avvikelse mot budget på +925 tkr, där grundskolan står för en positiv avvikelse mot budget på +1 520 tkr och grundsärskolan -595 tkr. Ett nytt interimsavtal rörande skolskjuts för perioden 1 juli 2022 till 30 juni 2023 kommer att öka kostnaden för skolskjuts med 44 procent och kommer påverka höstens avvikelse mot budget.

Övrigt

Övrigt består av medel för utbetalning av tilläggsbelopp till fristående utförare, verksamhetsstöd till kommunala utförare, kostnader för externa placeringar samt central elevhälsa. Perioden har en positiv avvikelse på +5 125 tkr. Avvikelsen består främst av lägre kostnader än budgeterat för perioden gällande verksamhetsstöd till kommunala utförare samt satsning på ökad lärartäthet för egen regi. Perioden har även lägre personalkostnader än budgeterat för centralt skolstöd.

Gemensamma kostnader

Gemensamma kostnader består av medel som avsatts för vissa gemensamma kostnader, främst genom det kommunala avdraget. Perioden har en positiv avvikelse på + 6 663 som främst består av lägre bokade gemensamma IT-kostnader än budgeterat för perioden samt att flyttkostnader samt vissa budgeterade kostnader för att hjälpa skolor med höga kapitalkostnader kommer senare än planerat.

Modersmåls 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 oavsett huvudman.

Verksamheten har en avvikelse mot budget uppgår till +529 tkr vilket beror på lägre personalkostnader än budgeterat samt bidrag för höga sjuklönekostnader gällande covid-19.

3.0 Kommunala grundskolor i egen regi

	Vald period 2022-01 - 2022-07			2022	
	Utfall	Budget	Avvikelse	Årsbudget 2022	Prognos Årsbudget delår 1
Kommunala grundskolor	28 704	-2 528	31 232	0	367

Kommunala grundskolor i egen regi redovisar en samlad avvikelse mot budget på +31 232 tkr. Den huvudsakliga förklaringen till den positiva avvikelsen är att skolorna har högre bidragsintäkter än budgeterat, +23 869 tkr. Ersättning för sjuklönekostnader gällande covid-19 står för en stor del. En vaccinationsersättning har även betalats ut under perioden på +884 tkr vilket påverkar den positiva avvikelsen för bidrag.

Personalkostnaderna har varit lägre än budgeterat under perioden, + 2 444 tkr inklusive konsulter och inhyrd personal.

Under juni månad påbörjades utbetalningen av skolmiljarden och +3 896 tkr är utbetalt i egen regi för period januari till juli, se rubrik 1.5 Skolmiljarden.

Vald period 2022-01 – 2022-07

	Utfall	Budget	Avvikelse
Deltotal	28 704	-2 528	31 232
Vårbackaskolan	654	792	-138
Grindstuskolan	-1100	-1571	472
Vårbyskolan	177	461	-284
Lindskolan	1917	599	1318
Segeltorpskolan	-513	-403	-111
Utsäljeskolan	1080	-1087	2 166
Skansbergsskolan	252	-146	397
Långsjöskolan	-1132	-608	-524
Visättraskolan	926	318	608
Rosenhills SU grupper	1433	-161	1595
Vistaskolan	835	497	338
Annerstaskolan	849	-958	1807
Kästaskolan	3 159	377	2 783
Glömstaskolan	2 305	159	2 146
Hörningsnässkolan	5 964	9 238	-3 274
Ångsnässkolan	-5 275	-9 429	4 154
Skogskällan	7 776	7 281	496
Stenmoskolan	-6 215	-8 013	1 797
Källbrinksskolan	1 899	-381	2 281
Tomtbergaskolan	-387	-69	-318
Balingsnässkolan	2 091	34	2 057
Snättringeskolan	1 867	91	1 776
Kungsklippeskolan	5 041	5 852	-811
Kräppaskolan	-3 721	-5 017	1 296
Solfagraskolan	5 728	5 946	-218
Stensängsskolan	-4 889	-6 124	1 235
Kvarnbergsskolan	4 178	276	3 902
Edboskolan	303	-631	934
Trångsundsskolan	1 472	-673	2 145
Mörtviksskolan	1 576	285	1 291
Sjötorpskolan	-1 671	364	-2 035
Östra grundskolan	2 125	173	1 952

4.0 Investeringar

	Utfall 2022-01 - 2022-07	Budget 2022-01 - 2022-07	Avvikelse	Årsbudget	Prognos delår 1
Reinvesteringar					
Återanskaffning möbler och andra inventarier		-5 833	2 333	-10 000	-6 100
Verksamhetsanpassningar i befintliga lokaler	0	-4 958	4 958	-8 500	-5 000
Utbyte av Accesspunkter	0	-292	292	-500	-500
Sjötorpsskolan tillbyggnad	-1350	0	-1350		
Vistaskolan flytt	-269	0	-269	0	
Vårbackaskolan ny byggnad 20-21	-893				
Östra grundskolan inventarier	-32				
Glömstaskolan inventarier	-73				
Solfagra/Stensängen inventarier	-132				
Lindskolan-Rosenhill inventarier	-43				
Annerstaskolan inventarier	-638				
Kungsklippan/Kräppla inventarier	-68				
Trångsundsskolan inventarier	-26				
Sjötorpsskolan inventarier	-50				
Balingsnässkolan inventarier	-231				
Mörtviksskolan inventarier	-2				
Edboskolans inventarier	-444				
Modersmål inventarier	-69				
Segeltorpsskolan inventarier	-225				
Långsjö/Skansberget inventarier	-515				
Utsäljeskolan inventarier	0				
Summa reinvesteringar	-5 120	-11 083	5 963	-19 000	-11 600
Nyinvesteringar					
10030-Östra grundsärskolan enl. lokalplan	0	-1750	1750	-3000	0
14025-Tombberga ny byggnad	-24 584	-5 000	-19 584	-5 000	-27 557
10677-Trångsundssk tillbyggnad 2020-24	-1567	-4 000	2 433	-6 000	-5 000
14026-Flytt Stensängsskolan	-84	-15 000	14 916	-17 000	-8 000
10031-Långsjöskolan enl. lokalplan	-235	-15 000	14 765	-16 000	-5 000
Summa nyinvesteringar	-26 470	-40 750	14 280	-47 000	-45 557
	-31591	-51833	20243	-66000	-57157

5.0 Personal

Antal anställda	juli-21	juli-22	Skillnad
Antal anställda	2 073	2 022	-51

5.1 Sjukfrånvaro

Ingen information juni månad

6.0 Volymutveckling

För volymutveckling per månad, se bilaga volymstatistik.

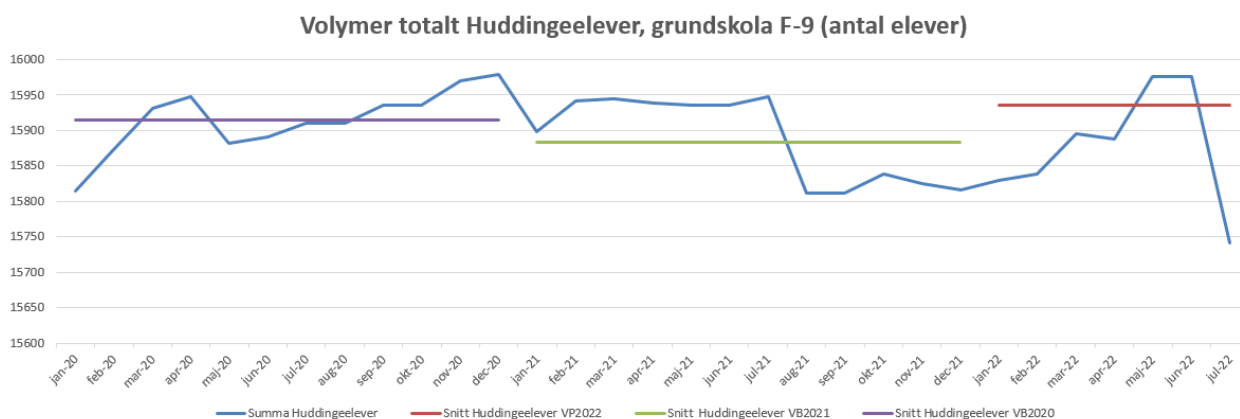
Verksamhetsstatistik grundskolenämnden, antal elever (genomsnitt)	VB 2019	VB 2020	VB 2021	VP 2022	Snitt utfall jan - juli 2022	Avvikelse mot VP antal	Avvikelse mot VP %
Grundskola F-9 totalt	15 796	15 915	15 884	15 936	15 878	-58	-0,4%
I Huddinges kommunala skolor	12 533	12 636	12 605	12 643	12 574	-69	-0,5%
-varav från annan kommun	-333	-339	-342	-274	-361	-87	31,8%
Fristående skolor och skolor i andra kommuner	3 596	3 618	3 621	3 567	3 665	98	2,8%
Andel elever i fristående skolor och i annan kommun (%)	22,8%	22,7%	22,8%	22,4%	23,1%	0,7%	
Fritidshem F-3 totalt	5 866	5 814	5 678	5 831	5 611	-220	-3,8%
I Huddinges kommunala skolor	5 204	5 130	4 969	5 107	4 879	-228	-4,5%
-varav från annan kommun	-63	-73	-77	-76	-74	2	-2,4%
Fristående skolor och skolor i andra kommuner	725	757	786	800	806	6	0,7%
Andel elever i fristående skolor och i annan kommun (%)	12,4%	13,0%	13,8%	13,7%	14,4%	1%	
Öppen fritidshemsverksamhet 4-6 totalt	1 521	1 504	1 463	1 663	1 437	-226	-13,6%
I Huddinges kommunala skolor	1 395	1 354	1 319	1 485	1 281	-204	-13,8%
-varav från annan kommun	-19	-22	-28	-16	-29	-13	78,6%
Fristående skolor och skolor i andra kommuner	145	172	172	194	185	-9	-4,8%
Andel elever i fristående skolor och i annan kommun (%)	9,5%	11,4%	11,8%	11,7%	12,9%	1%	
Grundskola totalt	142	177	191	195	200	5	2,5%
I Huddinges kommunala skolor	136	171	190	191	199	8	4,1%
-varav från annan kommun	-3	-3	-4	-1	-4	-3	271,4%
Fristående skolor och skolor i andra kommuner	9	9	5	5	5	0	-5,7%
Andel elever i fristående skolor och i annan kommun (%)	6,3%	5,1%	2,6%	2,6%	2,4%	0%	
Särskolefritids totalt	109	109	109	116	119	3	2,6%
I Huddinges kommunala skolor	108	108	108	116	120	4	3,4%
-varav från annan kommun	-3	-3	-3	-1	-1	0	0,0%
Fristående skolor och skolor i andra kommuner	4	4	4	1	0	-1	-100,0%
Andel elever i fristående skolor och i annan kommun (%)	3,7%	3,7%	3,7%	0,9%	0,0%	-1%	

6.1 Grundskola F-9

Antal elever inom grundskola F-9 under perioden januari till juli är i snitt -0,4 procent lägre än budgeterat (VP 2022).

Andelen elever som valt annan huvudman än Huddinge kommun uppgår i snitt till 23,1 procent vilket är något högre än budget 2022 samt 2021.

Andelen elever från andra kommuner är i snitt 31,8 procent högre än budgeterat.

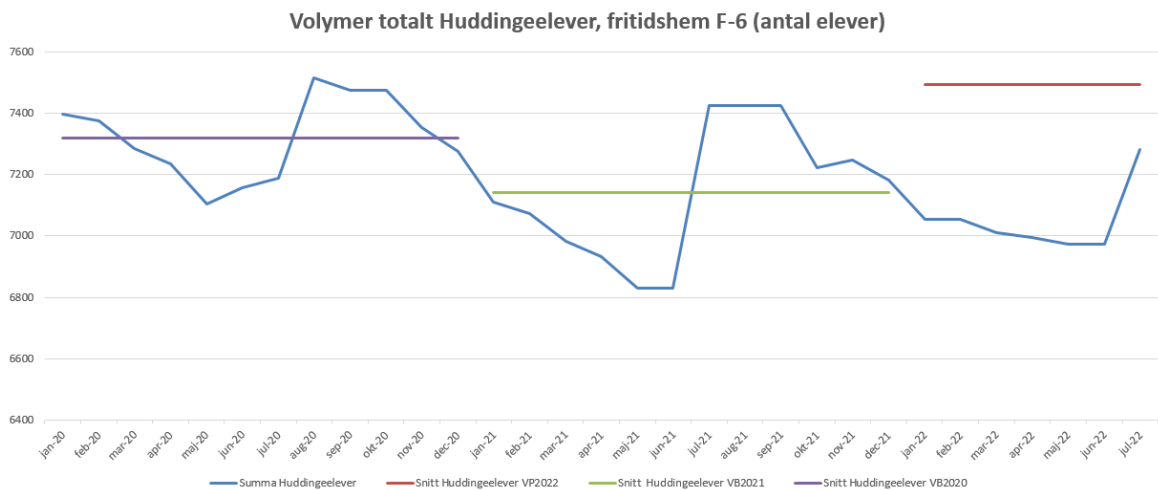


6.2 Fritidshem F-6

Snittet av antal elever inom fritidshem F-6 för perioden januari till juli är -6,0 procent lägre än budgeterat (VP 2022).

Under pandemin noterades en tydlig minskning av antalet elever inskrivna i denna verksamhet, i synnerhet i Huddinges kommunala skolor i egen regi.

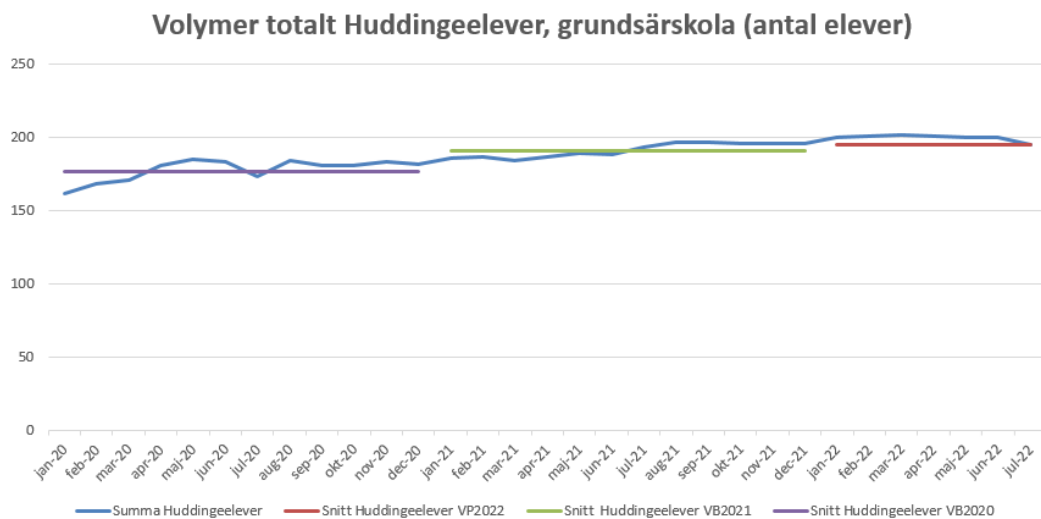
Andelen elever som valt annan huvudman än Huddinge kommun uppgår till 14,4 procent för åk F-3 och 12,9 procent för åk 4-6.



6.3 Grundsärskola

Grundsärskolan har i snitt 200 elever för perioden januari till juli.

Huvuddelen av eleverna går i Huddinges kommunala skolor i egen regi (98 procent).



Bilaga 1. Volymstatistik

Verksamhetsstatistik grundskoleämnden, antal elever (genomsnitt)	VB 2019	VB 2020	VB 2021	VP 2022	Utfall		Utfall mars		Utfall april		Utfall maj		Utfall juni		Utfall juli		Snitt utfall jan-juli 2022	Avvikelse mot VP antal	Avvikelse mot VP %
	Januari 2022	Januari 2022	Januari 2022	Januari 2022	Januari 2022	Januari 2022	Januari 2022	Januari 2022	Januari 2022	Januari 2022	Januari 2022	Januari 2022	Januari 2022	Januari 2022	Januari 2022	Januari 2022			
Grundskola F-9 totalt	15 796	15 915	15 884	15 936	15 830	15 839	15 895	15 888	15 976	15 976	15 742	15 878	-58	-0,4%					
I Huddinges kommunala skolor	12 533	12 636	12 605	12 643	12 539	12 529	12 537	12 533	12 604	12 604	12 670	12 574	-69	-0,5%					
-varav från annan kommun	-333	-339	-342	-274	-353	-368	-371	-384	-395	-395	-261	-361	-87	31,8%					
Fristående skolor och skolor i andra kommuner	3 596	3 618	3 621	3 567	3 644	3 678	3 729	3 739	3 767	3 767	3 333	3 665	98	2,8%					
Andel elever i fristående skolor och i annan kommun (%)	22,8%	22,7%	22,8%	22,4%	23,0%	23,2%	23,5%	23,5%	23,6%	23,6%	21,2%	23,1%	0,7%	-3,8%					
Fritidshem F-3 totalt	5 866	5 814	5 678	5 831	5 606	5 649	5 649	5 661	5 656	5 656	5 400	5 611	-220	-3,8%					
I Huddinges kommunala skolor	5 204	5 130	4 969	5 107	4 860	4 896	4 904	4 914	4 900	4 900	4 781	4 879	-228	-4,5%					
-varav från annan kommun	-63	-73	-77	-76	-67	-75	-80	-86	-83	-83	-45	-74	2	-2,4%					
Fristående skolor och skolor i andra kommuner	725	757	786	800	813	828	825	833	839	839	664	806	6	0,7%					
Andel elever i fristående skolor och i annan kommun (%)	12,4%	13,0%	13,8%	13,7%	14,5%	14,7%	14,6%	14,7%	14,8%	14,8%	12,3%	14,4%	1%	-13,6%					
Öppen fritidshemverksamhet 4-6 totalt	1 521	1 504	1 463	1 663	1 448	1 404	1 361	1 333	1 316	1 316	1 880	1 437	-226	-13,6%					
I Huddinges kommunala skolor	1 395	1 354	1 319	1 485	1 311	1 258	1 216	1 189	1 169	1 169	1 653	1 281	-204	-13,8%					
-varav från annan kommun	-19	-22	-28	-16	-30	-29	-28	-30	-30	-30	-23	-29	-13	78,6%					
Fristående skolor och skolor i andra kommuner	145	172	172	194	167	175	173	174	177	177	250	185	-9	-4,8%					
Andel elever i fristående skolor och i annan kommun (%)	9,5%	11,4%	11,8%	11,7%	11,5%	12,5%	12,7%	13,1%	13,4%	13,4%	13,3%	12,9%	1%	-4,8%					
Grundskolor totalt	142	177	191	195	200	201	202	201	200	200	195	195	5	2,5%					
I Huddinges kommunala skolor	136	171	190	191	198	198	200	200	200	200	196	199	8	4,1%					
-varav från annan kommun	-3	-3	-4	-1	-2	-2	-3	-4	-5	-5	-5	-4	-3	271,4%					
Fristående skolor och skolor i andra kommuner	9	9	5	5	4	5	5	5	5	5	4	5	0	-5,7%					
Andel elever i fristående skolor och i annan kommun (%)	6,3%	5,1%	2,6%	2,6%	2,0%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,1%	2,4%	0%	2,6%					
Särskolefritids totalt	109	109	109	116	119	119	119	119	119	119	119	119	3	2,6%					
I Huddinges kommunala skolor	108	108	108	116	120	120	120	120	120	120	120	120	4	3,4%					
-varav från annan kommun	-3	-3	-3	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	0	0,0%					
Fristående skolor och skolor i andra kommuner	4	4	4	1	0	0	0	0	0	0	0	0	-1	-100,0%					
Andel elever i fristående skolor och i annan kommun (%)	3,7%	3,7%	3,7%	0,9%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-1%						