



Datum
2021-09-08

Diarienummer
GSN-2021/563.601

Handläggare
Thomas Mårdh
Thomas.Mardh@huddinge.se
Elin Lindelöw
Elin.Lindelow@huddinge.se

Grundskolenämnden

Delårsrapport per den 31 augusti år 2021 för grundskolenämnden

Förslag till beslut

Grundskolenämnden godkänner delårsrapporten samt beräknat helårsutfall för 2021 och överlämnar ärendet till kommunstyrelsen för avstämning.

Sammanfattning

Nämndens mål

Den sammanvägda bedömningen är att nämndens mål uppnås. Bedömningen motiveras av att nämndens viktigaste mål: *Elever ska nå målen och utvecklas så långt som möjligt, Andelen legitimerade lärare och Grundskolenämnden har en budget i balans*, kommer att uppnås under året.

Inom ramen för nämndens viktigaste mål Eleverna når kunskapskraven och utvecklas så långt som möjligt har genomförts aktiviteter som tar avstamp i identifierade utvecklingsområden:

- att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet
- skapa förutsättningar för en tillgänglig lärmiljö.

Dessa utvecklingsområden som ingår också nämndens verksamhetsplan, syftar till att öka likvärdigheten mellan och inom kommunens grundskolor.

Utvecklingsarbete och kollegialt lärande har genomförts inom ramen för grundskolans olika nätverk som leds av förvaltningen. Samtliga av nämndens uppdrag bedöms bli klara innan årets slut. Med anledning av covid 19-pandemin genomförs vissa kompetensutvecklingsinsatser under hösten 2021.

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 omfördelningar 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

HUDDINGE KOMMUN

Postadress
Huddinge kommun
Barn- och utbildningsförvaltningen
141 85 Huddinge

Besök
Gymnasietorget 1

Tfn vxl 08-535 300 00

www.huddinge.se



gemensamma åtaganden). Efter kommunfullmäktiges beslut om budget 2021 har nämndens budget justerats för vissa organisatoriska förändringar samt ytterligare medel tillskjutits för ökade lokalkostnader och statsbidrag avseende skolmiljarden. Sammantaget innebär detta att grundskolenämnden, efter ovanstående justeringar, har en budgetram på 1 874,7 mnkr för år 2021.

Avvikelser mot budget januari-augusti

Grundskolenämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget för perioden januari-augusti på +39,5 mnkr. Avvikelsen beror på lägre kostnader än budget för utbetalning av elevpeng på grund av lägre volymer i grundskola och fritidshem. Elevantalet inom grundsärskolan är högre än budget vilket innebär en negativ avvikelse mot budget för utbetald elevpeng för grundsärskolan. Gemensamma kostnader är lägre än budget och central förvaltning har lägre personalkostnader på grund av effektiviseringar och vakanser. Lokalkostnaderna avviker positivt mot budget på grund av att vissa kostnader för paviljonger kommer senare under året. De kommunala grundskolorna redovisar en samlad avvikelse mot budget i delårsbokslutet på +11,7 mnkr. För årets första åtta månader har de kommunala grundskolorna ett budgeterat underskott på -11,5 mnkr vilket innebär att resultatet mätt som skillnaden mellan kostnader och intäkter är ett överskott på +0,2 mnkr.

Av grundskolenämndens positiva avvikelse mot budget på +39,5 mnkr förklaras +5,7 mnkr av lägre volymer netto (färre i grundskola och fritidshem och fler i grundsärskola), överskott kommunala grundskolor +11,5 mnkr på grund av försiktigt lagd budget för årets första åtta månader och förskjutning i tiden av vissa lokalkostnader +4,0 mnkr.

Avvikelser mot föregående år januari-augusti

Nettokostnaderna hittills i år är ca 53,7 mnkr (+4,6 procent) högre än föregående år. Ökningen beror på att lokalkostnaderna ökat med 12,6 mnkr (+8,1 procent) som en konsekvens av flera pågående lokalprojekt med tillhörande evakueringslösningar i tillfälliga paviljonger. Personalkostnaderna har ökat med 23,6 mnkr (+ 2,9 procent) främst på grund av lönekostnadsökningar på grund av reviderade löner. Köp av verksamhet har ökat med 15,6 mnkr (+5,5 procent) och beror i huvudsak på ökade kostnader för elever placerade hos annan huvudman på grund av ökat grundbelopp och ökad lokalersättning till fristående utförare.

Avvikelser i helårsprognos

Grundskolenämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget i helårsprognosen 2021 på 13,1 mnkr. Avvikelsen beror på lägre personalkostnader för central förvaltning och lägre nettokostnader för central elevhälsa samt lägre kostnader för placeringar i specialskolor. Volymerna inom grundskola och fritidshem är lägre än budget men volymerna inom grundsärskola är högre än budget. Av grundskolenämndens positiva avvikelse mot budget på +13,1 mnkr förklaras



+3,2 mnkr av lägre volymer netto (färre i grundskola och fritidshem och fler i grundsärskola), lokalkostnaderna prognostiseras avvika negativt mot budget med -0,7 mnkr. De kommunala grundskolorna prognostiserar ett nollresultat för 2021. Skolorna har högre intäkter än budget för statsbidrag men också högre personalkostnader.

Investeringar

Nämndens totala investeringsbudget 2021 uppgår till 63 mnkr. Prognosen för helåret är en positiv avvikelse på +10 mnkr. Avvikelsen beror på lägre investeringar i skolorna avseende nyinvesteringar i inventarier samt lägre investeringar än budgeterat för verksamhetsanpassningar och skolgårdsupprustningar.

Beskrivning av ärendet

Enligt beslut i kommunfullmäktige ska delårsrapport med beräknat helårsutfall upprättas efter tre respektive åtta månader av räkenskapsåret. Den ekonomiska uppföljningen görs enligt Mål och budget och verksamhetsplan för 2021. Nämndens avvikelse mellan budget och prognos kommenteras. I de fall prognosen innebär en negativ avvikelse ska åtgärder vidtas för att balansera budgeten.

Förvaltningens synpunkter

Förvaltningens synpunkter och analyser redovisas i bilagan ”Delårsrapport per den 31 augusti 2021 för grundskolenämnden”.

Ekonomiska och juridiska konsekvenser

Barn- och utbildningsförvaltningen har inte identifierat några juridiska konsekvenser av denna delårsrapport. De ekonomiska konsekvenserna är beskrivna i sammanfattningen ovan samt mer i detalj i bilagan till detta tjänsteutlåtande.

Johan Skofteröd
Utbildningsdirektör

Anna-Karin Mäntylä
Grundskolechef



Datum
2021-09-08

Diarienummer
GSN-2021/563.601

Bilagor

1. Delårsrapport per den 31 augusti 2021 för grundskolenämnden
2. Statistik per kön och årskurs 6
3. Resultaträkning
4. Nyckeltal effektivitetsanalys
5. Verksamhetsstatistik (antal elever)

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen

Akten