



Grundskolenämnden

Sammanträdesdatum

5 oktober 2021

Paragraf

§ 4

Diarienummer GSN-2021/563.601

---

## **Delårsrapport per den 31 augusti år 2021 för grundskolenämnden**

### ***Grundskolenämndens 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 omdisponeringar 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 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.



Grundskolenämnden

Sammanträdesdatum

5 oktober 2021

Paragraf

§ 4 forts.

Diarienummer GSN-2021/563.601

### 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



Grundskolenämnden

Sammanträdesdatum

5 oktober 2021

Paragraf

§ 4 forts.

Diarienummer GSN-2021/563.601

---

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.

### **Överläggning**

I ärendet yttrar sig Jelena Drenjanin (M), verksamhetscontroller Elin Lindelöv, ekonomicontroller Thomas Mårdh, Rasmus Lenefors (S), Louise Rollins (MP), utbildningsdirektör Johan Skofteröd, Leif Tjärnstig (V), Shadi Domat (L), verksamhetschef Anna-Karin Mäntylä och Victor Emanuel Mazilu (S).

### **Protokollsanteckningar**

Rasmus Lenefors (S), Leif Tjärnstig (V) och Louise Rollins (MP) lämnar en gemensam bifogad protokollsanteckning till protokollet, *GSN Bilaga § 4*

### **Bilaga**

Protokollsanteckning från Socialdemokraterna, Vänsterpartiet och Miljöpartiet

### **Beslutet ska skickas till**

Kommunstyrelsen  
Akten