

Datum
2021-01-13Diarienummer
GSN-2020/1955.601Handläggare
Elin Lindelöw
Elin.Lindelow@Huddinge.se
Thomas Mårdh
Thomas.Mardh@Huddinge.se

Grundskolenämnden

Bokslut och verksamhetsberättelse 2020 för grundskolenämnden

Förslag till beslut

Nämnden beslutar för egen del

1. Nämnden godkänner bokslut och verksamhetsberättelse för år 2020 och överlämnar ärendet till kommunstyrelsen för avstämning.
2. Nämnden godkänner förvaltningens förslag till resultatöverföringar och omfördelningar för de kommunala skolorna.

Nämnden begär hos kommunstyrelsen

3. Nämnden begär hos kommunstyrelsen om resultatöverföring av årets resultat, exklusive ekonomisk nettoeffekt av Corona pandemin, ett överskott på 14,8 mnkr.
4. Nämnden begär hos kommunstyrelsen om kompensation för ökade lokalkostnader med 2,3 mnkr.

Sammanfattning

Den sammanvägda måluppfyllelsen bedöms som god. Bedömningen motiveras av att två av nämndens tre övergripande mål; Utbildning med hög kvalitet och Sund ekonomi är i nivå med, eller över den nivå som är planerad för. Utfallet för målet Attraktiv arbetsgivare bedöms som godtagbart då resultatet inte är i nivå med det som planerats för. Majoriteten av nämndens utvecklingsåtaganden har genomförts. Dock har vissa aktiviteter som ryms inom dessa åtaganden inte kunnat genomföras fullt ut med anledning av covid 19-pandemin.

Nämnden redovisar en positiv avvikelser mot budget på +24,5 mnkr. Kostnaderna för central förvaltning har varit lägre än budget på grund av ett flertal vakanser på flera avdelningar under året. Utbetalningen av elevpeng för grundskola och fritidshem har varit lägre än budget på grund av färre elever än budgeterat. Utbetalningen av elevpeng för grundsärskolan har varit högre än budget på grund av fler elever än budgeterat. Även vissa gemensamma kostnader har varit lägre än budget. Lokalkostnaderna överstiger budget med 2,3 mnkr på grund av

HUDDINGE KOMMUN

Postadress
Huddinge kommun
Barn- och utbildningsförvaltningen
141 85 HuddingeBesök
Gymnasietorget 1

Tfn vxl 08-535 300 00

www.huddinge.se

merkostnader i samband med ombyggnation av Trångsundsskolan. Nämnden föreslås begära kompensation för detta hos kommunstyrelsen. De kommunala skolorna redovisar överskott på 5,4 mnkr innan återföring av skuldåterbetalning, delvis som en konsekvens av att nämnden erhållit statsbidrag som kompensation för ökade sjuklönekostnader till följd av den pågående pandemin. Enligt instruktion från KSF ska den ekonomiska nettoeffekten av Corona pandemin ej räknas med i underlaget för resultatöverföring. Förvaltningen bedömer att den ekonomiska nettoeffekten på nämndens resultat på grund av Corona pandemin uppgår till ca 9,6 mnkr vilket innebär att nämndens resultat efter denna avräkning uppgår till +14,8 mnkr.

Beskrivning av ärendet

Efter årets slut ska nämnderna redovisa ett bokslut med verksamhetsberättelse för det gångna året. I denna ingår en beskrivning av uppfyllelse av mål, åtaganden och uppdrag. Fokus ska ligga på redovisning och analys av resultat.

Verksamhetsberättelsen ska särskilt följa upp de mål och uppdrag som respektive nämnd lyft fram i verksamhetsplanen. Bokslut med verksamhetsberättelse biläggs detta tjänsteutlåtande.

Förvaltningens synpunkter

Måluppfyllnad

Den sammanvägda måluppfyllelsen bedöms som god. Bedömningen motiveras av att två av nämndens tre övergripande mål; Utbildning med hög kvalitet och Sund ekonomi är i nivå med, eller över den nivå som är planerad för. Utfallet för målet Attraktiv arbetsgivare bedöms som godtagbart då resultatet inte är i nivå med det som planerats för. Majoriteten av nämndens utvecklingsåtaganden har genomförts. Dock har vissa aktiviteter som ryms inom dessa åtaganden inte kunnat genomföras fullt ut med anledning av covid 19-pandemin.

Inom ramen för nämndens viktigaste mål Utbildning med hög kvalitet redovisas en fortsatt ökning av meritvärdet för eleverna i årskurs 9. Ökningen beror av att pojkars resultat har ökat sedan senaste mätning. För flickorna kan konstateras en minskning i relation till året innan. Skillnaden mellan könen har minskat. Inom ramen för måttet Andelen som uppnått kunskapskraven i alla ämnen kan konstateras en fortsatt minskning för båda könen.

För elever i årskurs 6 redovisas en ökning avseende meritvärdet i jämförelse med året innan. Även andelen elever i åk 6 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen har ökat. Detta är en förändring i relation till åren innan då måttet haft en negativ trend.

Andelen som upplever trygghet i skolan har minskat sedan senaste mätning. Minskningen är särskilt stor bland flickor. Den upplevda tryggheten på fritidshemmen har dock ökat från föregående år och har en positiv trend. Årets utfall är det högsta som uppmätts. Det faktum att trygghetsenkäten för skola och

fritidshem genomfördes under covid-19-pandemins första veckor, och att svarsfrekvensen var låg, kan ha påverkat resultaten. .

Enheternas ekonomiska resultat 2020

De kommunala grundskolorna i egen regi redovisar ett överskott på +5,4 mnkr. I detta överskott ingår skuldåterbetalningar på 4,2 mnkr som föreslås återföras till enheterna i samband med resultatöverföringen från 2020 till 2021. Av kommunens 25 skolenheter redovisar 18 överskott och 7 underskott 2020. De kommunala skolorna har ackumulerade överskott från tidigare år på +18,1 mnkr. Efter föreslagna resultatöverföringar och återföring av den skuldåterbetalning som skett 2020 uppgår de kommunala skolornas eget kapital till 28,2 mnkr 2021.

Resultatöverföring

Enligt ekonomistyrningsprinciperna så för nämnden med sig hela resultatet, över- och underskott, till nästa år. Nämnden ska i sin verksamhetsberättelse hos kommunstyrelsen begära resultatöverföring.

Underskott ska återställas av nämnden senast tre år efter det år som underskottet uppkommit. Detta gäller även skolorna i egen regi och om dessa befarar underskott ska en åtgärdsplan upprättas för att uppnå en ekonomi i balans.

Överskott får föras med till nästkommande år som eget kapital men genom det av nämnden tidigare beslutade interna regelverk får skolverksamheten maximalt ta med sig fem procent av sin budgetomslutning. Detta kan medföra att några enheter kommer att få lämna tillbaka pengar som i sin tur kan omfördelas till andra enheter. Motivet till vilka skolor som föreslås ta få ta emot medel är dels att några skolor haft extraordinära kostnader som inte kunnat förutses, bland annat i samband med ombyggnationer och dels att några skolor haft en besvärlig ekonomisk situation och där en negativ trend håller på att brytas.

I verksamhetsberättelsen föreslås en omfördelning mellan enheterna av dess totala resultat i bokslutet 2020 enligt tabellen ”Resultatöverföring Grundskolenämnden i bilaga 1”.

Efter föreslagna resultatöverföringar och återföring av den skuldåterbetalning som skett 2020 uppgår de kommunala skolornas eget kapital till 28,2 mnkr. För övriga verksamheter är det ackumulerade överskottet vid utgången av 2020 15,9 mnkr. Detta innebär att nämnden kommer att ha ett eget kapital på 44,0 mnkr 2021, förutsatt att kommunfullmäktige beslutar att nämnden får föra med sig hela årets resultat.

Framåtblick

Skolornas ekonomiska förutsättningar 2021 är bättre än 2020 på tack vare att nämnden fått kompensation i 2021 års budget för ökade löner och priser med 1 procent. Detta i kombination med vissa omprioriteringar i den beslutade verksamhetsplanen för 2021 innebär att elevpengen kunnat räkas upp mer 2021 än 2020. De tre senaste åren har de kommunala skolorna i egen regi redovisat överskott vilket inneburit ett upparbetat eget kapital som ger skolorna större möjligheter att över tid ha en ekonomi i balans. Några skolor har större underskott och negativt eget kapital. På dessa enheter pågår ett intensivt arbete med att få ekonomin i balans genom att anpassa verksamheten till de ekonomiska ramarna.

En generell utmaning för många skolor är att rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. Den nu pågående pandemin innebär också stora prövningar för elever och personal. Utvecklingen av pandemin och eventuell ytterligare kompensation från staten för merkostnader är dock en stor osäkerhetsfaktor.

Helena Näslund
Biträdande utbildningsdirektör

Anna-Karin Mäntylä
Verksamhetschef grundskola

Bilagor

- Bilaga 1. Bokslut och verksamhetsberättelse 2020 för grundskolenämnden.
- Bilaga 2. Socioekonomisk ersättning, användning och effekter 2020.
- Bilaga 3. Redovisning av statsbidrag 2020 grundskolenämnden.
- Bilaga 4. Resultat jämförelsekommuner HME.
- Bilaga 5. Redovisning av statsbidrag lärarassistenter 2020 grundskolenämnden.
- Bilaga 6. Redovisning av bidragsbelopp, socioekonomisk tilläggsersättning, tilläggsersättning för nyanlända elever samt statsbidrag för likvärdig skola för kommunala skolor i egen regi 2020.

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen

Akten