

Datum
2020-04-14Diarienummer
GSN-2020/907.182Handläggare
Thomas Mårdh
Thomas.Mardh@huddinge.se

Grundskolenämnden

Delårsrapport per den 31 mars år 2020 för grundskolenämnden

Förslag till beslut

Grundskolenämnden beslutar för egen del:

1. Nämnden godkänner delårsrapporten samt beräknat helårsutfall för 2020 och överlämnar tjänsteutlåtandet till kommunstyrelsen för avstämning.
2. Nämnden godkänner avrapporteringen av de uppdrag för grundskolenämnden, som redovisas i delårsrapporten.

Grundskolenämnden begär hos kommunstyrelsen:

3. Grundskolenämnden begär 0,7 mnkr i budgetjustering hos kommunstyrelsen för ökade hyreskostnader.

Sammanfattning

Grundskolenämndens fem utvecklingsåtaganden fortlöper. Arbetet med framtagna aktiviteter inom ramen för dessa åtaganden är delvis framflyttat på grund av pågående Corona-pandemi. Aktiviteterna bedöms i nuläget att bli klara under året. De fastställda åtagandena innebär ett långsiktigt arbete för att skapa förutsättningar för, stödja, utmana och följa upp den pedagogiska verksamheten. och delar av arbetet inom ramen för dessa kommer därför även att fortlöpa under kommande år.

Nämnden redovisar för årets tre första månader 2020 en negativ budgetavvikelse på -1,2 mnkr. Helårsprognosen för nämnden är en negativ avvikelse på -8,8 mnkr.

Den negativa avvikelsen mot budget för helåret 2020 beror framför allt på att elevantalet i särskoleverksamheten bedöms bli högre än budget samt att de kommunala skolorna prognostiserar ett underskott vid årets slut. Lokalkostnaderna bedöms överstiga budget vid årets slut med 0,7 mnkr. För detta begär nämnden budgetjustering hos kommunstyrelsen.

Några områden har positiva avvikelser. Elevantalet inom grundskola och fritidshemsverksamhet bedöms bli något lägre än budgeterat vilket innebär ett överskott mot budget vid årets slut.

HUDDINGE KOMMUN

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

Tfn vxl 08-535 300 00

www.huddinge.se

I prognosen finns flera osäkerhetsfaktorer. Dessa är i huvudsak utfallet av årets löneöversyn vilket har en stor påverkan på skolornas ekonomi, osäkerhet kring hur den pågående Corona pandemin kommer att påverka verksamheternas kostnader, osäkerhet kring höstens elevunderlag samt förändringen av nämndens semesterlöneskuld.

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 2020. Nämndens avvikelse mellan budget och prognos kommenteras. I de fall prognosen innebär en negativ avvikelse ska åtgärder vidtas för att balansera budgeten.

Förvaltningens synpunkter

Grundskolenämndens fem utvecklingsåtaganden fortlöper. Arbetet med framtagna aktiviteter inom ramen för dessa åtaganden är delvis framflyttat på grund av pågående Corona-pandemi. Aktiviteterna bedöms dock bli klara under året. De fastställda åtagandena innebär ett långsiktigt arbete för att skapa förutsättningar för, stödja, utmana och följa upp den pedagogiska verksamheten. och delar av arbetet inom ramen för dessa kommer därför även att fortlöpa under kommande år.

Förvaltningen beräknar att grundskolenämnden kommer att redovisa en negativ budgetavvikelse på -8,8 mnkr vid årets slut. Prognosen innehåller dock flera osäkerheter och risker.

Årets löneöversyn

Utfallet av förra årets löneöversyn slutade i intervallet 2,3–2,5 procent beroende på personalkategori. I nämndens verksamhetsplan för 2020 har verksamheterna budgeterat med lönekostnadsökningar på 1,5 procent. Utfallet av årets löneöversyn är inte klart och här finns en uppenbar osäkerhetsfaktor som har en stor påverkan på skolornas ekonomi. Känsligheten för avvikelser är ca 12 mnkr per procentenhet i helårstakt.

Den pågående Corona pandemin

Eventuella ekonomiska effekter av den pågående Corona pandemin är inte beaktade i denna prognos. Osäkerheten kring hur länge den kommer att pågå och vilka konsekvenser den medför för verksamheterna är i dagsläget svåra att bedöma. I samband med delårsrapport 2 per augusti hoppas vi ha en klarare bild över läget och utvecklingen under resten av året.

De kommunala skolornas ekonomi

För årets första tre månader redovisar de kommunala skolorna ett underskott mot budget på -5,8 mnkr. När vi summerar de kommunala skolornas prognoser pekar det på en negativ avvikelse mot budget på -12 mnkr vid årets slut. Av 26 enheter prognostiserar 12 underskott och 14 överskott eller budget i balans. Förvaltningen gör bedömningen att skolorna varit väl försiktiga i sin bedömning av helårs-

utfallet. Förvaltningens bedömning är att skolornas samlade resultat vid årets slut kommer vara något lägre, i intervallet 5-10 mnkr i negativ avvikelse. Vi väljer därför att gå fram med en prognos på -8 mnkr för de kommunala skolorna.

Elevunderlagets påverkan

Förvaltningen har i verksamhetsplanen planerat för totalt 16 044 elever hos olika utförare. Under våren har elevantalet i grundskolan understigit planerat antal elever och för hösten prognostiseras en liten ökning av elevantalet. Sammantaget för helåret 2020 bedöms elevantalet i grundskolan understiga budget med 65 elever och för antalet elever i fritidshemsverksamhet är prognosen 142 elever färre än budget i åk F-3 och 190 elever färre i åk 4-6. Sammantaget innebär detta ett överskott på ca 7,3 mnkr.

För grundsärskolan är situationen den omvända. I verksamhetsplanen finns medel för 137 elever. Bedömningen är att det genomsnittliga antalet elever i grundsärskolan för 2020 hamnar på 158 elever vilket medför ett underskott inom särskolan på -8,4 mnkr.

Lokalkostnader

Helårsprognosen per mars visar en negativ avvikelse -0,7 mnkr och avvikelsen beror på fördyringar på några lokalprojekt. Nämnden begär därför budgetjustering för ökade lokalkostnader med 0,7 mnkr.

Förändring av semesterlöneskulden

Prognosen av semesterlöneskulden påverkas av semesteruttaget under året samt av höstens nyrekryteringar och deras tillkommande semesterdagar som inte realiserats under året. I årets budget finns budgeterat ca 2,1 mnkr för förändring av semesterlöneskulden. Utfallet av förändringarna i semesterlöneskulden redovisas i augusti och december. Denna prognos bygger på att utfallet blir i nivå med budget.

Övrigt

För övriga delar av nämndens verksamhet bedöms endast smärre avvikelser mot budget. På barn- och utbildningsförvaltningen prognostiseras en positiv avvikelse på 0,7 mnkr beroende på vakanser på några avdelningar. Kostnaderna för skolskjuts bedöms bli något högre än budget beroende på att avtalet justerades efter att budgeten lagts.

Kerstin Andersson
Utbildningsdirektör

Anna-Karin Mäntylä
Verksamhetschef grundskola



Datum
2020-04-14

Diarienummer
GSN-2020/907.182

Bilaga

Delårsrapport per den 31 mars 2020 för grundskolenämnden

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen

Akten