

Handläggare  
Thomas Mårdh  
Thomas.Mardh@huddinge.se

Grundskolenämnden

## Delårsrapport per den 31 mars år 2021 för grundskolenämnden

### Förslag till beslut

*Grundskolenämnden beslutar för egen del:*

1. Nämnden godkänner delårsrapporten samt beräknat helårsutfall för 2021 och överlämnar tjänsteutlåtandet till kommunstyrelsen för avstämning.

*Grundskolenämnden begär hos kommunstyrelsen:*

2. Grundskolenämnden begär 6,0 mnkr i utökad driftbudgeten 2021 för ökade lokalkostnader.
3. Grundskolenämnden begär 7,2 mnkr i utökad driftbudgeten 2021 avseende medel från den så kallade ”skolmiljarden”.
4. Grundskolenämnden begär 22 mnkr i utökad investeringsram 2021 för tillkommande kostnader i samband med renoveringen av Tomtbergaskolan.

### Sammanfattning

Grundskolenämnden redovisar för årets tre första månader 2021 en positiv budgetavvikelse på +8,0 mnkr. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre kostnader än budget för gemensamma kostnader och central förvaltning då vissa kostnader som varit budgeterade under första kvartalet kommer senare under året.

Grundskolenämnden redovisar en negativ avvikelse mot budget i helårsprognosen 2021 på -13,6 mnkr. Avvikelsen beror i huvudsak på högre kostnader än budget för lokaler, lägre kostnader än budget för gemensamma kostnader och centralförvaltning samt högre kostnader än budget för Huddinges kommunala skolor i egen regi. Prognosen för Huddinges kommunala skolor i egen regi bygger på skolornas egna prognoser baserade på utfallet efter två månader. Denna prognos innehåller ett stort mått av osäkerhet, dels kring elevströmmarna efter sommarlovet, dels kring utvecklingen av pandemin och dels kring utfallet av årets löneöversyn. För de ökade lokalkostnaderna begär nämnden budgetjustering hos kommunstyrelsen.

Nämndens investeringar prognostiseras till 63 mnkr vilket är 22 mnkr mer än budget. Avvikelsen beror på ej budgeterade kostnader i samband med ombyggnationen av Tomtbergaskolan. För det ökade investeringsbehovet begär nämnden en utökad investeringsram hos kommunstyrelsen.

HUDDINGE KOMMUN

Postadress  
Huddinge kommun  
Barn- och utbildningsförvaltningen  
141 85 Huddinge

Besök  
Gymnasietorget 1

Tfn vxl 08-535 300 00

www.huddinge.se



För att möta den tuffa utmaning som covid-19-pandemin medför har regeringen beslutat att förstärka det statliga stödet till skolväsendet med 1 miljard kronor 2021, den s.k. "skolmiljarden". Huddinges kommun kommer totalt att erhålla ca 13 mnkr. Huddinge kommun har beslutat att medlen skall fördelas mellan gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden och grundskolenämnden där grundskolenämndens del uppgår till 7,2 mnkr. Grundskolenämnden begär därför budgetjustering hos kommunstyrelsen med detta belopp.

Verksamheterna redovisar fortsatt höga sjuktal med anledning av Covid-19. Under det gångna året har det varit flera utbrott i verksamheterna och många som är hemma vid symtom. Sjukfrånvaron mätt som årstakt rullande 12 månader är 2,5 procent högre i februari 2021 jämfört med motsvarande siffra föregående år.

Den effektivitetsanalys som presenteras i denna rapport pekar på att det finns några kommuner i länet som bedriver en kvalitativt likvärdig eller bättre verksamhet än Huddinges grundskoleverksamhet till en likvärdig eller lägre kostnad. För att på sikt frigöra ekonomiska resurser för att öka kvaliteten i undervisningen ytterligare, har förvaltningen identifierat följande områden att analysera vidare för möjliga effektiviseringar:

- Effektivare administration
- Genomtänkt chefstäthet
- Effektivare lokalutnyttjande

## 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

### *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 vissa organisatoriska förändringar skett vilket bland annat innebär att HR-assistenter organisatoriskt tillhör KSF och lokalstrateger har flyttats från KSF till BUF, förändringen gäller från och med 1 januari 2021. På kommunstyrelsens sammanträde den 31 mars 2021 beslutades om budgetjusteringar med anledning av ovanstående organisatoriska förändringar. Kommunstyrelsen beslutade vid

detta sammanträde också om fördelning av medel för ökad trygghet och trivsel där grundskolenämnden tilldelats 750 tkr för läxläsning i socialt utsatt områden i samarbete med Södertörns högskola. Sammantaget innebär detta att grundskolenämnden, efter ovanstående justeringar, har en budgetram på 1 861,1 mnkr för år 2021.

### *Skolmiljarden*

För att möta den tuffa utmaning som covid-19-pandemin medför har regeringen beslutat att förstärka det statliga stödet till skolväsendet med 1 miljard kronor 2021. Syftet med tillskottet är att bidra till goda förutsättningar för kommunerna att kunna säkerställa att alla barn och elever får den utbildning de har rätt till, trots pandemin. Skolorna behöver inte själva ansöka om pengarna utan de betalas ut till alla kommuner. Pengarna fördelas proportionellt utifrån antalet barn och unga i åldern 6–19 år i kommunen. För Huddinges del handlar det om ca 13 mnkr totalt. Det är upp till varje kommun att själv bestämma hur pengarna ska användas för att trygga barnens rätt till utbildning. Huddinge kommun har beslutat att medlen skall fördelas mellan gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden och grundskolenämnden där grundskolenämndens del uppgår till 7,2 mnkr. Grundskolenämndens medel kommer att fördelas lika (1 131 kr/elev) till alla huvudmän efter elevantal i åk 6-9. Av de 7,2 mnkr kommer ca 4,8 mnkr gå till Huddinges kommunala skolor i egen regi och i första hand användas till att hjälpa elever att nå kunskapsmålen. Resterande 2,4 mnkr kommer att utbetalas som en schablon per elev till övriga huvudmän som har Huddingelever i åk 6-9 i sin verksamhet. Nämnden skall i denna delårsrapport äska om dessa medel och det kommer formellt att beslutas av kommunfullmäktige senare under våren och förvaltningen räknar med att medlen kan betalas ut innan sommaren.

Sammanfattning av utfall januari-mars och helårsprognos 2021

### *Avvikelser mot budget*

Grundskolenämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget för perioden januari-mars på +8 mnkr. Avvikelsen beror i huvudsak på lägre kostnader än budget för gemensamma kostnader och central förvaltning då vissa kostnader som varit budgeterade under första kvartalet kommer senare under året. Utbetalningen av elevpeng för grundskola och fritidshem är lägre än budget totalt sett på grund av färre elever än budget. Huddinges kommunala skolor i egen regi har något färre elever än budgeterat medans elever hos andra huvudmän är något fler än budget. Elevantalet inom grundsärskolan är högre än budget vilket innebär en negativ avvikelse mot budget för utbetald elevpeng. Resultatet för Huddinges kommunala skolor i egen regi uppgår till +0,5 mnkr för perioden. I resultatet ingår vissa extraordinära intäkter och kostnader till följd av Covid-19 pandemin, dessa redovisas separat i delårsrapporten.

### *Avvikelser mot föregående år*

Nettokostnaderna hittills i år är ca 11,8 mnkr (+2,7 %) högre än föregående år. Ökningen beror på att lokalkostnaderna ökat kraftigt (+10 %) som en konsekvens av flera pågående lokalprojekt med tillhörande evakueringslösningar i tillfälliga

paviljonger. Personalkostnaderna har ökat på grund av lönekostnadsökningar och utbetalningen av elevpeng har ökat som en konsekvens av höjd elevpeng och en liten volymökning. Verksamhets intäkter har ökat bland annat på grund av statlig ersättning för sjuklönekostnader under första kvartalet 2021. Övriga kostnader har sjunkit jämfört med föregående år beroende på lägre kostnader för varor och tjänster och då framför allt lägre kostnader för skolmat, kurser, konferenser och resor.

### *Avvikelser i helårsprognos*

Grundskolenämnden redovisar en negativ avvikelse mot budget i helårsprognosen 2021 på -13,6 mnkr. Avvikelsen beror på: Högre kostnader än budget för lokaler (-6,0 mnkr), för detta begära nämnden en utökad driftbudget. Högre kostnader än budget för modersmål och studiehandledning (-3,1 mnkr) på grund av fler elever i modersmålsundervisning. Lägre kostnader än budget för gemensamma kostnader och central förvaltning (+7,6 mnkr) på grund av att vissa planerade utbildningar kommer att senareläggas samt lägre personalkostnader på central förvaltning. Lägre kostnader än budget totalt för utbetalning av elevpeng (+1,5 mnkr) samt högre kostnader än budget för Huddinges kommunala skolor i egen regi (-13,7 mnkr).

Prognosen för Huddinges kommunala skolor i egen regi bygger på skolornas egna prognoser baserade på utfallet efter två månader. Denna prognos innehåller ett stort mått av osäkerhet, dels kring elevströmmarna efter sommarlovet, dels kring utvecklingen av pandemin och dels kring utfallet av årets löneöversyn. Det nya avtalet mellan lärarfacken och arbetsgivaren, som blev klart den 7 april, innebär bland annat generösare ersättning för lärare som arbetar vid lovskola samt en engångsersättning på 2000 kr per heltidsanställd fackligt ansluten lärare (LR o LF). Detta kommer innebära ej budgeterade merkostnader på ca 3 mnkr. När skolorna gjorde sin prognos var det inte känt hur fördelningen av den s.k. skolmiljarden skulle se ut. Det är förvaltningens bedömning att många skolor varit försiktiga i sina prognoser eftersom stor osäkerhet råder kring intäkter och kostnader under hösten. För de skolor som inte har en budget i balans och där underskott befaras upprättas åtgärdsplaner och en tät dialog förs mellan enheten, grundskoleavdelningen och ekonomiavdelningen.

### **Covid-19**

I nämndens redovisade resultat ingår statlig ersättning för sjuklönekostnader för perioden januari-mars på 2,6 mnkr. Verksamheternas bokförda extra ordinära kostnader hänförliga till pandemin uppgår till -2,7 mnkr. Nettokostnaderna för Covid-19 uppgår således till -0,1 mnkr för perioden januari-mars 2021. Prognosen för helåret är mycket osäker både gällande fortsatt statligt stöd och pandemins påverkan på verksamheterna och därmed kostnaderna.

### **Investeringar**

Nämndens investeringar prognostiseras till 63 mnkr vilket är 22 mnkr mer än budget. Avvikelsen beror på ej budgeterade kostnader i samband med ombyggnationen av Tomtbergaskolan. För det ökade investeringsbehovet begär



nämnden en utökning av investeringsramen hos kommunstyrelsen med motsvarande belopp.

## Personal

Verksamheterna redovisar fortsatt höga sjuktal med anledning av covid-19. Under första delen av året har flera utbrott av smitta skett i verksamheterna och gällande riktlinje att stanna hemma vid symptom har lett till ökad frånvaro bland personalen. Sjukfrånvaron mätt som årstakt rullande 12 månader är 2,5 procent högre i februari 2021 jämfört med motsvarande siffra föregående år.

## Effektivitetsanalys

Den effektivitetsanalys som presenteras i delårsrapporten pekar på att det finns några kommuner i länet som bedriver en kvalitativt likvärdig eller bättre verksamhet än Huddinges grundskoleverksamhet till en likvärdig eller lägre kostnad. För att på sikt frigöra ekonomiska resurser för att öka kvaliteten i undervisningen ytterligare, har förvaltningen identifierat följande områden att analysera vidare för möjliga effektiviseringar:

- Effektivare administration
- Genomtänkt chefstäthet
- Effektivare lokalutnyttjande

## Ekonomiska och juridiska konsekvenser

Barn- och utbildningsförvaltningen har inte identifierat några juridiska konsekvenser av denna delårsrapport. De ekonomiska konsekvenserna är beskrivna ovan under förvaltningens synpunkter.

Johan Skofteröd  
Utbildningsdirektör

Anna-Karin Mäntylä  
Skolchef

## Bilaga

Delårsrapport per den 31 mars 2021 för grundskolenämnden

## Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen  
Akten