

Dnr GFN 2020/372

§ 69 Delårsrapport 2 2020

Sammanfattning

Nämnderna följer upp och rapporterar resultat för fullmäktiges mål, åtgärder i den politiska plattformen, uppföljning av internkontrollplan samt pågående uppdrag. Rapporteringen sker i delårsrapport 1, delårsrapport 2 och i årsredovisningen (maj, september och februari). Uppföljning av ekonomi och prognos görs månadsvis, totalt tio gånger per år.

I uppföljningen redovisas resultatet av de indikatorer, mål och uppdrag samt kontrollmoment i internkontrollplanen som nämnden ansvarar för. Den politiska plattformen redovisas endast med de uppgifter som är väsentliga för det fortsatta arbetet.

Förvaltningens synpunkter

Grund- och förskolenämnden ansvarar för tio punkter i den politiska plattformen. Arbetet pågår med samtliga punkter och en är slutförd. Den närmsta tiden kommer förvaltningen att fokusera på nedanstående punkter:

- Ett resursfördelningssystem i enlighet med skollagens intention ska införas (D1).
- Skolor med särskilda utmaningar ska få fortsatt stöd (D2).
- Andelen mindre undervisningsgrupper i grundskolan ska öka (D3).
- Möjligheten att öka den fysiska aktiviteten under skoldagen ska utredas (D4).
- Kommunen ska erbjuda stöd till barnskötare som vill läsa vidare till förskollärare (D10).

Förvaltningen arbetar med de mål som nämnden är helt eller delvis ansvariga för. För närvarande saknas utfall på indikatorerna för målen. Förvaltningen arbetar även vidare med nämndens strategier för mål 4.

Budgetramen för 2020 är baserad på elevsättning per individ enligt kommunfullmäktiges beslut om elevpeng samt anslag för tilläggsbelopp för grundsärskola, barn i behov av särskilt stöd, strukturmedel nyanlända, modersmålsundervisning och skärgårdsbidrag.

Grund- och förskolenämndens (GFN) budgetram för 2020 uppgick ursprungligen till 2 012,2 mnkr men utökades i december 2019 med sammanlagt 0,7 mnkr fördelat på en minskning av budgetramen med -0,85 mnkr som ett effektiviseringsåtagande enligt beslut i KF 2019-12-09 § 197, en ramjustering mellan GFN och SN med 1,6 mnkr i samband med att GFN tog över ansvaret för den öppna förskolan från och med 2020-01-01 enligt beslut i KF 2019-12-09 § 197 samt 3,7 mnkr i augusti i resultatöverföring från 2018 (KF 2020-05-11 §65). Därmed uppgår nämndens budget för 2020 till totalt 2 016,6 mnkr, en nettoökning med 4,4 mnkr jämfört med nämndens ursprungliga budget.

Nettoutfallet i augusti blev 162,1 mnkr och det ackumulerade nettoutfallet uppgår till 1 297,9 mnkr (64,4 procent av årsbudget), vilket även är 2,9 procent lägre än periodiserad årsbudget som uppgår till 1.336,2 mnkr. Detta innebär en positiv budgetavvikelse på 38,3 mnkr (1,9 procent av årsbudget) till och med augusti månads utfall. I den ackumulerade budgetavvikelsen ingår även ett överskott i elevpengsystemet med 4,6 mnkr.

Helårsprognosen efter augusti månads utfall är ett nollresultat. Årsprognosen utgår från att eventuella över- eller underskott i elevpengsystemet fullt ut regleras, dvs. är kostnadsneutralt för nämnden i årsbokslutet för 2020.

Känslighets- och riskanalysen ska återge faktorer som kan komma att påverka årets resultat utöver vad som redan är beaktat i årsprognosen. Efter augusti månads utfall görs bedömningen att det i nuläget finns en sammanlagd risk i intervallet +10,3 mnkr till -4,9 mnkr för helåret 2020, dvs. en samlad positiv nettorisk med 5,4 mnkr.

I nuläget har grund- och förskolenämnden inte kunnat identifiera några merkostnader eller uteblivna intäkter som en följd av covid-19 och som särskilt behöver beaktas i det ackumulerade utfallet eller helårsprognosen. Nämnden har till och med augusti månad

sammanlagt 1,4 mnkr i bokförda merkostnader på aktivitetskod ”1325 – Corona”.

Grund- och förskolenämndens investeringsbudget uppgår 2020 till 91,4 mnkr och årsprognosen är att 48,1 mnkr kommer att förbrukas under innevarande år.

Underlag för beslut

- GFN Delårsrapport 2 2020.

Förslag till beslut

1. Grund- och förskolenämnden godkänner nämndens delårsrapport 2 2020.

Arbetsutskottets förslag till grund- och förskolenämnden

Utan eget ställningstagande.

Grund- och förskolenämndens beslut

1. Grund- och förskolenämnden godkänner nämndens delårsrapport 2 2020.

Expedieras: Akt, kommunstyrelsen