

Dnr GFN 2019/233

§ 15 Årsredovisning 2019

Sammanfattning

Förvaltningsledningen

Förvaltningsledningen fortsätter med arbetet med att bli mer systematiska och strategiska. Efter att i cirka ett år arbetat med huvudområdena Kvalitet i undervisningen och Kvalitet i lärmiljö och samspel och utvecklingsområdena Digitalisering, Ledning och styrning, Klimat och miljö, Kompetensförsörjning samt Kommunikation och varumärke, har det inför 2020 skett några förändringar som beror på de erfarenheter som gjorts under året. Syftet med förändringarna är att de prioriterade områdena ska möjliggöra att styrningen både utgår från verksamhetens behov och de politiska målen och strategierna. De prioriterade områdena, som kommer ligga till grund för utbildningsförvaltningens verksamhetsplan 2020 är följande:

Huvudområden:

- Kvalitet i undervisning och lärmiljö
- Hållbar utveckling

Stödområden:

- "Den kompetenta organisationen" (Ledarskap och medarbetarskap, organisation och lärande samt hälsofrämjande arbetsplatser)

- Digitalisering
- Kompetensförsörjning
- Kommunikation och varumärke

För att få struktur och riktning i utvecklingsarbetet i hela organisationen har ett projektarbete initieras. Projektet heter Den kompetenta organisationen och syftar till att under tre år utforska, stärka och tillsammans utveckla processer som gör att redan befintliga resurser och kompetenser bättre nyttjas än idag.

Förvaltningsledningen har under året tagit fram ett ledningssystem som från och med januari 2020 kommer integreras i verksamheten. Det syftar till att systematiskt identifiera verksamhetens utmaningar, göra antaganden om orsakerna till dessa utmaningar och utifrån det initiera insatser. Förväntat resultat är att det systematiska kvalitetsarbetet genererar gemensamma bilder om verksamhetens kvalitet som i sin tur möjliggör politiska prioriteringar som stärker verksamheternas kvalitetsutveckling samt ger hela organisationen en ökad ledningsförmåga.

Ekonomi

Budgetramen för 2019 är baserad på eleversättning 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 2019 uppgick ursprungligen till 1.898,0 mnkr men utökades i december 2018 med 6,3 mnkr som kompensation för ökade kostnader i och med revidering av kommunens internprismodell från och med 2019 (KF 2018-12-10 § 192), 3,3 mnkr som delfinansiering av ökande lokalkostnader för 2019 (KF 2018-12-10 § 192) samt 3,2 mnkr i december i resultatöverföring från 2018 (KF 2019-04-08 § 60). Därmed uppgår nämndens budget för 2019 till 1.910,8 mnkr, en nettoökning med 12,8 mnkr jämfört med nämndens ursprungliga budget.

Nettoutfallet i december blev 160,0 mnkr och utfallet för helåret 2019 uppgår till 1.915,2 mnkr (100,2 procent av årsbudget), vilket motsvarar en negativ budgetavvikelse med -4,4 mnkr (0,2 procent av årsbudget). I utfallet för helåret 2019 ingår även ett underskott i elevpengsystemet med -5,5 mnkr.

Volymavvikelser inom elevpengsystemet ska vara kostnadsneutrala för grund- och förskolenämnden, vilket innebär att nämndens bokförda ekonomiska resultat för 2019 ska justeras upp med 5,5 mnkr. Utbildningsförvaltningen föreslår därför att 2019 års resultat på +1,1 mnkr exklusive underskottet i elevpengsystemet i sin helhet överförs till 2020 års budget samt att äska 5,5 mnkr ur kommunfullmäktiges

volymreserv som kompensation för 2019 års underskott i elevpengsystemet.

Under 2019 har grund- och förskolenämnden kunnat disponera 3,2 mnkr av 2018 års resultatöverföring på 6,4 mnkr, resterande 3,2 mnkr är fonderade till 2020. Grund- och förskolenämnden äskar i årsbokslutet 2019 om att fonderat överskott på 3,2 mnkr från 2018 i sin helhet tas i anspråk av grund- och förskolenämnden i 2020 års driftbudget.

Grund- och förskolenämnden har under 2019 disponerat totalt 97,4 mnkr i ackumulerad investeringsbudget, av dessa har 13,5 mnkr förbrukats under året. Totalt återstår 77,4 mnkr i tilldelade men ej förbrukade investeringsmedel för grund- och förskolenämnden att äska om att föra över till 2020 års investeringsbudget, fördelat på 67,7 mnkr i objektsspecifika investeringsprojekt och 9,5 mnkr i ej objektbestämda investeringsprojekt. Oförbrukade investeringsmedel för under året avslutade investeringsprojekt uppgår till sammanlagt 6,4 mnkr och återförs till kommunfullmäktige i samband med årsbokslutet för 2019.

Underlag för beslut
- Årsredovisning 2019.

Förslag till beslut

1. Grund- och förskolenämnden godkänner årsredovisningen 2019.

2. Grund- och förskolenämnden äskar 5,5 mnkr från kommunfullmäktiges volymreserv som kompensation för 2019 års underskott i elevpengsystemet.
3. Grund- och förskolenämnden hemställer hos kommunfullmäktige om att 2019 års underlag till resultatöverföring på 1,1 mnkr (exklusive resultat för elevpengsystemet) i sin helhet överförs till 2019 års driftbudget enligt särskild sammanställning.
4. Grund- och förskolenämnden hemställer hos kommunfullmäktige om att fonderat överskott på 3,2 mnkr från 2018 i sin helhet tas i anspråk av grund- och förskolenämnden i 2020 års driftbudget.
5. Grund- och förskolenämnden skriver i samband med årsbokslutet 2019 av underskottet för pedagogisk omsorg med -353,1 tkr och som avser underlag för resultatöverföring till 2020. Finansiering sker genom att del av det förvaltningscentrala överskottet 2019 på 9,7 mnkr.
6. I samband med årsbokslutet 2019 skriver nämnden av underskottet för nattomsorgsverksamheten på förskolan Aspen med -1.464,5 tkr och som avser underlag för resultatöverföring till 2020. Finansiering sker genom att del av det förvaltningscentrala överskottet 2019 på 9,7 mnkr.

7. I samband med årsbokslutet 2019 skriver nämnden av underskottet för Båtmansskolan med -857,5 tkr och som avser underlag för resultatöverföring till 2020. Finansiering sker genom att del av det förvaltningscentrala överskottet 2019 på 9,7 mnkr.
8. Grund- och förskolenämnden hemställer hos kommunfullmäktige om att tilldelad men oförbrukad investeringsbudget till och med 2019 uppgående till 77,4 mnkr i sin helhet överförs till 2020 års investeringsbudget för grund- och förskolenämnden att disponera för tillkommande verksamhetsanpassningar eller pågående men ej avslutade investeringsprojekt. Fördelat 67,7 mnkr objektsspecifikt samt 9,5 mnkr ej objektsspecifikt.
9. Grund- och förskolenämnden hemställer hos kommunfullmäktige att tilldelad men oförbrukad investeringsbudget till och med 2019 uppgående till 6,4 mnkr för avslutade objektsspecifika investeringsprojekt beslutade av fullmäktige i sin helhet återförs till kommunfullmäktiges investeringsbudget.
10. Grund- och förskolenämnden godkänner förvaltningens förslag till fördelning av resultatöverföringen från 2019 till 2020.

Arbetsutskottets förslag till grund- och förskolenämnden
Utan eget ställningstagande.

Grund- och förskolenämndens beslut

1. Grund- och förskolenämnden godkänner årsredovisningen 2019.
2. Grund- och förskolenämnden äskar 5,5 mnkr från kommunfullmäktiges volymreserv som kompensation för 2019 års underskott i elevpengsystemet.
3. Grund- och förskolenämnden hemställer hos kommunfullmäktige om att 2019 års underlag till resultatöverföring på 1,1 mnkr (exklusive resultat för elevpengsystemet) i sin helhet överförs till 2019 års driftbudget enligt särskild sammanställning.
4. Grund- och förskolenämnden hemställer hos kommunfullmäktige om att fonderat överskott på 3,2 mnkr från 2018 i sin helhet tas i anspråk av grund- och förskolenämnden i 2020 års driftbudget.
5. Grund- och förskolenämnden skriver i samband med årsbokslutet 2019 av underskottet för pedagogisk omsorg med -353,1 tkr och som avser underlag för resultatöverföring till 2020. Finansiering sker genom att del av det förvaltningscentrala överskottet 2019 på 9,7 mnkr.
6. I samband med årsbokslutet 2019 skriver nämnden av underskottet för nattomsorgsverksamheten på förskolan Aspen med -1.464,5 tkr och som avser underlag för resultatöverföring till 2020. Finansiering sker genom att

del av det förvaltningscentrala överskottet 2019 på 9,7 mnr.

7. I samband med årsbokslutet 2019 skriver nämnden av underskottet för Båtmansskolan med -857,5 tkr och som avser underlag för resultatöverföring till 2020. Finansiering sker genom att del av det förvaltningscentrala överskottet 2019 på 9,7 mnr.
8. Grund- och förskolenämnden hemställer hos kommunfullmäktige om att tilldelad men oförbrukad investeringsbudget till och med 2019 uppgående till 77,4 mnr i sin helhet överförs till 2020 års investeringsbudget för grund- och förskolenämnden att disponera för tillkommande verksamhetsanpassningar eller pågående men ej avslutade investeringsprojekt. Fördelat 67,7 mnr objektsspecifikt samt 9,5 mnr ej objektsspecifikt.
9. Grund- och förskolenämnden hemställer hos kommunfullmäktige att tilldelad men oförbrukad investeringsbudget till och med 2019 uppgående till 6,4 mnr för avslutade objektsspecifika investeringsprojekt beslutade av fullmäktige i sin helhet återförs till kommunfullmäktiges investeringsbudget.
10. Grund- och förskolenämnden godkänner förvaltningens förslag till fördelning av resultatöverföringen från 2019 till 2020.

Alexandra Anstrell (M), Jerry Andersson (M) och Kent
Svensson (SD) deltar inte i beslutet.

Expedieras: Akt, registrator kommunstyrelseförvaltningen