

MÅNADSRAPPORT APRIL

Utbildningsnämnden

Innehållsförteckning

Sammanfattning.....	3
Förvaltningsberättelse.....	4
Ekonomi.....	4
<i>Resultat</i>	<i>4</i>
<i>Investeringar</i>	<i>6</i>
Personal.....	6
<i>Antal anställda</i>	<i>6</i>
<i>Hälsa och arbetsmiljö.....</i>	<i>7</i>

Sammanfattning

Den största delen av Utbildningsnämndens resultatrapportering följer läsårsrytmen och därför rapporteras resultat kopplade till nämndmål och aktiviteter från verksamheterna först i delårsrapporten i augusti. Utbildningsnämnden har ingen särskild rapportering kopplat till basuppdraget i övrigt.

I månadsrapporten redovisas i huvudsak ekonomi och personal. Utbildningsnämnden prognostiserar ett underskott på -8,9 mnkr i förhållande till årets budget. Den totala sjukfrånvaron i förvaltningen är lägre än motsvarande mätperioder 2018.

Förvaltningsberättelse

Ekonomi

Resultat

Resultaträkning (431)

(Mnkr)	Utfall april	Budget april	Avvikelse april	Helårsbudget 2019	Helårsprognos 2019	Helårsavvikelse 2019
Intäkter	569,5	527,6	41,8	1 608,6	1 605,2	-3,3
Kostnader	-806,6	-755,7	-51	-2 198,8	-2 204,1	-5,3
Avskrivningar	-2,1	-2,1	-0,1	-6,2	-6,5	-0,3
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-239,3	-230,1	-9,2	-596,5	-605,4	-8,9
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0	0
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	-239,3	-230,1	-9,2	-596,5	-605,4	-8,9
Kommunbidrag	230,1	230,1	0	596,5	596,5	0
Nämndsbidrag/Resursfördelning	0	0	0	0	0	0
RESULTAT	-9,2	0	-9,2	0	-8,9	-8,9

Analys av resultatet

Periodens resultat

Prognos

Utbildningsförvaltningen gemensamt

För förvaltningsövergripande funktioner prognostiseras ett överskott på 1 mnkr. Främsta orsaken är att kostnader för personalomställning och avgångsvederlag förväntas bli lägre än budgeterat.

Gymnasieskola

Gymnasieskolan innefattar nämndens egna gymnasieskolor - Katedralskolan, Polhemskolan, Spyken, Vippan och Hedda Anderssongymnasiet - samt den centrala enheten, Gymnasieskolan gemensamt, som har budget för elevpeng, köp och försäljning av elevplatser från/till annan huvudman samt gemensamma kostnader. För anslagsområdet prognostiseras ett underskott om -10,4 mnkr i förhållande till årets budget.

För Gymnasieskolan gemensamt beräknas ett underskott om -2,5 mkr. Avvikelsen består av flera mindre avvikelser från antaganden om volym, placering och ersättning för eleverna under vårterminen. För elever hos annan huvudman betalas ett högre pris än beräknat. Vårens priser var inte kända när budgeten lades och prishöjningen blev högre än antaget. Antalet asylsökande har minskat i snabbare takt än förväntat och därmed även bidraget från Migrationsverket, fler elever är nu folkbokförda i Lund. Fler

lundaelever på dyrt program har därmed tillkommit samtidigt som extern finansiering upphört. Något fler elever har under våren blivit beviljade ersättning för särskilda stödinsatser. Lund har fått fler elever placerade hos SIS (Statens Institution Styrelse). Kommunen är skyldig att betala en skolavgift under elevens vistelse.

Prognosen inför hösten är ännu osäker men ansökningarna indikerar att underskott kan befaras även under höstterminen. Antalet förstahandssökande Lunds gymnasieskolor är färre förra året medan antalet sökande till annan huvudman har ökat. Vi befarar inte tomma platser i högre omfattning men elever hos annan huvudman är dyrare eftersom vi för dessa elever måste betala ersättning för lokaler. Därtill är utbildningsprogrammets sammansättning som väljs hos annan huvudman i genomsnitt dyrare än de program som finns på våra egna skolor.

Polhemskolan redovisade -1,75 mnkr i bokslut 2018. Underskott uppstod under höstterminen. Det är mycket svårt att vidta åtgärder under pågående läsår när organisation, gruppindelning, bemanning etc. redan är satt. Obalansen från hösten 2018 kvarstår därför även under våren 2019. Underskottet kan i stort sätt helt kopplas till 12 personalkostnader i förhållande till undervisningsgrupper. Till exempel innebär många val små elevgrupper vilket kostar för mycket. Organisationen kommer att förändras inför kommande läsår men helårseffekt uppstår först under 2020. För helår 2019 prognostiseras underskott på -3,9 mnkr vilket är 1,5 mnkr jämfört med föregående prognos.

Hedda Anderssongymnasiet som startade höstterminen 2018 redovisade i bokslut 2018 - 2,4 mnkr. Skolan har idag 153 inskrivna elever på 180 tillgängliga elevplatser. Verksamheten är under uppbyggnad och kommer växa i volym under kommande läsår. Under uppbyggnadsfasen krävs att skolledningen och gemensamma funktioner i stor utsträckning arbetar med planering för framtiden. Kostnader uppstår innan eleverna är på plats. I takt med att verksamheten växer minskar underskottet räknat per elev men eftersom eleverna blir betydligt fler kan det totala underskottet komma att öka. För helår 2019 prognostiseras underskott på -4 mnkr.

Gymnasiesärskola

Gymnasiesärskolan innefattar nämndens gymnasiesärskola - Vipan, köp och försäljning av elevplatser från/ till annan huvudman samt gemensamma kostnader. För anslagsområdet prognostiseras ett nollresultat i förhållande till årets budget.

Grundskola

Under 2018 beslutade Kommunstyrelsen utöka utbildningsnämndens budgetram för konceptspecifik ersättning till skolor i kommunen som bedriver skolverksamhet i enlighet IBO:s kriterier. Under 2019 förväntas antalet elever inte nå upp till det antal tilldelad budgetram täcker. Prognos +1,5 mnkr.

Bedömning och av behov och beslut om ersättning för särskilt stöd görs av Barn- och skolförvaltningen medan finansiering ingår i Utbildningsnämndens ram.

Utbildningsförvaltningen administrerar utbetalningar men styr inte över vilka belopp som betalas ut och kan därmed inte påverka kostnaden. Sedan 2014 har kostnaden varit högre än tilldelad ram. För 2018 var underskottet - 1,5 mnkr. Kostnadsnivån 2019 är i nivå med motsvarande period föregående år. Stora fluktuationer i utbetalda belopp gör att prognosen på -1 mnkr är osäker.

Åtgärder vid avvikelse

Polhemskolan

Polhemskolan kommer inför hösten 2019 se över sin organisation. Antalet val för eleverna kommer minska och tjänstefördelningen göras stramare. På helårsbasis beräknas detta ge en effekt på 6,8 mnkr i minskade kostnader. Därutöver ses möjligheterna över till ytterligare besparingar, men då lönerna svarar för 84% av kostnaderna är möjligheterna begränsade. Beslut har fattats att höstterminen förstärka intäkterna genom att i höst ta in 32 elever per klass. Omkostnaderna kommer sänkas genom inköp av billigare fabrikat av elevdatorer.

Hedda Anderssongymnasiet

Under rådande omständigheter med en växande verksamhet är det ytterligt svårt att nå ekonomi i balans utan att det går ut över arbetet med skolans elever. Det är en balansgång att minimera förlusten och samtidigt skapa en attraktiv skola för elever och lärare. Underskottets storlek är delvis beroende på hur stor skolan kommer vara i höst. Antalet elever som sökt skolan i första hand är relativt litet och det återstår att se hur många klasser som i slutänden startar och hur väl detta stämmer överens med den organisation som förbereds.

Investeringar

Investeringsredovisning

(Mnkr)	Utfall april	Helårsbudget 2019	Helårsprognos 2019	Helårsavvikelse 2019
Inventarier, fordon	-0,5	-7,5	-7,5	0
TOTALT	-0,5	-7,5	-7,5	0

Analys av investeringar

Utbildningsnämndens investeringsbudget 2019 består av årligt anslag till undervisningsinventarier 6 mnkr samt inventarier planerade om om- och tillbyggnadsprojekt på sammanlagt 1,5 mnkr. Periodens resultat påverkas av att kostnaderna inte fördelas jämnt över året. Tyngdpunkten ligger normalt inför eller under höstterminen.

Periodens investeringar

Prognos

Personal

Antal anställda

Antal anställda	Antal anställda 1 april 2019	Antal anställda årsskiftet 18/19	Antal anställda 1 april 2018	Antal anställda 1 april 2017
Anställda kvinnor totalt	849	846	785	777

Antal anställda	Antal anställda 1 april 2019	Antal anställda årsskiftet 18/19	Antal anställda 1 april 2018	Antal anställda 1 april 2017
Anställda män totalt	439	426	414	391
Antal anställda totalt	1 288	1 272	1 199	1 168

Hälsa och arbetsmiljö

Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid

Nyckeltal	jan-mars 2019	jan-mars 2018	jan-mars 2017
Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid - kvinnor	5,2	7,3	6,5
Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid - män	3,2	4	3,9
Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid - total	4,5	6,2	5,6

Sjukfrånvarons förändringar