

# MÅNADSRAPPORT NOVEMBER

Utbildningsnämnden

## Innehållsförteckning

<b>Sammanfattning.....</b>	<b>3</b>
<b>Förvaltningsberättelse.....</b>	<b>4</b>
Ekonomi.....	4
Personal.....	8

## **Sammanfattning**

Utbildningsnämnden prognostiserar ett underskott på -26,8 mnkr i förhållande till årets budget. Det är inom gymnasieskolans verksamhet merparten av detta underskott förväntas uppstå.

# Förvaltningsberättelse

## Ekonomi

### Resultat

#### Resultaträkning (431)

(Mnkr)	Utfall nov	Budget nov	Avvikelse nov	Helårsbudget 2019	Helårsprognos 2019	Helårsavvikelse 2019
Intäkter	1 555,2	1 464,9	90,3	1 612,6	1 597,8	-14,8
Kostnader	-2 111,1	-2 010,7	-100,4	-2 205,9	-2 217,7	-11,7
Avskrivningar	-6,1	-5,7	-0,3	-6,2	-6,6	-0,3
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>	<b>-561,9</b>	<b>-551,6</b>	<b>-10,4</b>	<b>-599,6</b>	<b>-626,4</b>	<b>-26,8</b>
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0	0
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>	<b>-561,9</b>	<b>-551,6</b>	<b>-10,4</b>	<b>-599,6</b>	<b>-626,4</b>	<b>-26,8</b>
Kommunbidrag	551,6	551,6	0	599,6	599,6	0
Nämndsbidrag/Resursför delning	0	0	0	0	0	0
<b>RESULTAT</b>	<b>-10,4</b>	<b>0</b>	<b>-10,4</b>	<b>0</b>	<b>-26,8</b>	<b>-26,8</b>

#### Analys av resultatet

##### Periodens resultat

Periodens resultat gentemot periodiserad budget är -10,4 mnkr. Periodens resultat indikerar bättre resultat än prognostiserat helårsresultat -26,8 mnkr. Huvudorsakerna till detta är eftersläpning i fakturor från externa utbildningsanordnare inom vuxenutbildning samt att kommunalt lärarlönelyft kommer utbetalas först i december.

##### Prognos

##### Prognos

##### Utbildningsnämnd

Kostnad för mötesarvoden förväntas bli lägre än budgeterat. Prognos +0,3 mnkr.

##### Utbildningskansli

Personalomsättning har gett tillfälliga vakanser. Som åtgärd för att möta besparingskrav 2020 kommer två befattningar inte återbesätts. Prognos +1,4 mnkr 2019.

##### Utbildningsförvaltningen gemensamt

För förvaltningsövergripande funktioner prognostiseras +2,3 mnkr. Främsta orsaken är att kostnader för personalomställning och avgångsvederlag kommer bli avsevärt 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 på totalt -21,3 mkr i förhållande till årets budget.

För Gymnasieskolan gemensamt beräknas ett underskott om -8,1 mkr. Avvikelsen består av flera mindre avvikelser från antaganden om volym, placering och ersättning för gymnasieeleverna.

- 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.

-Fler elever än beräknat har beviljats 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.

-Elevantalet i Lunds gymnasieskolor är hösten 2019 lägre än budgeterat. Antalet lever från annan kommun är lägre än beräknat och antalet elever från Lund hos annan huvudman har ökat. Detta har en negativ påverkan på ekonomin. I betalningen från annan kommun ingår ersättning för lokaler och färre elever innebär således lägre intäkt. Elever hos annan huvudman är dyrare eftersom vi för dessa elever måste betala ersättning för lokaler. Därtill är utbildningsprogrammets sammansättning hos annan huvudman i genomsnitt dyrare än de program som finns på våra egna skolor.

Polhemskolan redovisade -1,75 mkr 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 sett helt kopplas till 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. Skolan aviserade redan i månadsrapport februari ett underskott. Prognos på -3,2 mkr är en förbättring jämfört med föregående prognos.

Hedda Anderssongymnasiet som startade höstterminen 2018 redovisade i bokslut 2018 - 2,4 mkr. Skolan hade under våren drygt 150 elever inskrivna 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 ändå komma att öka. Att det skulle bli stort underskott stod klart redan vid årets första prognostillfälle. Situationen har förvärrats av att elevantalet i höst inte ökat i samma omfattning som förväntat och att det skett större avhopp än normalt under inledningen av höstterminen. Situation orsakas till stor del av den osäkerhet som funnits kring skolan tillgång på lokaler och framtida lokalisering. Prognos - 7 mkr.

Söktrycket till yrkesutbildningarna Vippan var hösten 2019 lägre än förväntat. Tillsammans med nedgång inom språkinträdning har skolan idag ca 70 elever färre elever än beräknat. Då det rör sig om dyra utbildningar med hög personaltäthet får avbräcket stora konsekvenser. Personalstyrkan dimensionerades inför HT19 utifrån

prognostiserat antal elever och anpassning tar tid. Prognos -3 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.

### *Vuxenutbildning*

"Vuxenenheten i Lund" ansvarar för all utbildning inom vuxenutbildning oavsett om det rör sig om utbildning i egen regi på Komvux eller upphandlad verksamhet. För anslagsområdet prognostiseras ett underskott om -11,5 mnkr. Underskottet beräknas uppstå på den centrala enheten medan den egna verksamheten på Komvux räknar med ett nollresultat.

Större delen av underskottet beror ökat antal elever inom Sfi (Svenska för invandrare). Nämnden fick i årets budgetskrivelse i uppdrag att minska kön till Sfi genom alternativ. För ett år sedan stod 528 individer i kö till Sfi. Denna kö är nu halverad. En viktig faktor till minskningen av kön är samarbetet med Folkhögskolan Hvilan. Utbildningsnämndens ersättning för Sfi är inte volymbaserad varför kostnaden för att korta kön måste kompenseras genom minskning av andra kostnader inom vuxenutbildning. Elever som fullföljt sin Sfi förväntas i stor utsträckning fortsätta inom vuxenutbildningen antingen inom grundläggande eller gymnasial nivå vilket medför en kostnadsökning även här. Under hösten 2018 var inte detta något problem eftersom antalet sökande till gymnasial vuxenutbildning minskade. Under 2019 har antalet sökande till grundläggande och gymnasial vuxenutbildning ökat samtidigt som kostnaderna för Sfi ökat. Det finns en fördröjning i effekten av de åtgärder som kan vidtas.

### *Grundskola*

Under 2018 beslutade Kommunstyrelsen utöka utbildningsnämndens budgetram för konceptspecifik ersättning till skolor i kommunen som bedriver skolverksamhet i enlighet med IBO:s kriterier. Under 2019 förväntas antalet elever inte nå upp till det antal tilldelad budgetram täcker. Prognos +1,6 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. Stora fluktuationer i utbetalda belopp gör att prognosen på -1 mnkr är osäker.

Fram till och med år 2018 har Modersmålscentrums verksamhet under en lång rad år vuxit i volym. Undervisningsgrupperna har därigenom i genomsnitt blivit något större vilket sänkt kostnaden per elev och gjort att det uppstått ekonomiskt överskott. Trenden är nu bruten och det sker en svag minskning av modersmålsundervisning och en tydlig nedgång vad gäller grundskolans beställning av studiehandledning. Anpassning av verksamheten gör att det trots vikande volym kan redovisas överskott. Prognostiserat överskott på + 1,4 mnkr är dock lägre än föregående års resultat.

### *Åtgärder vid avvikelse*

### *Gymnasieskolan gemensamt*

Åtgärder kan inte vidtas med mindre än att under löpande år förändra priser och ersättningar. Enligt samverkansavtalet får inte detta ske annat än vid "stora strukturella förändringar". En förutsättning är även att budgetramen för nämndens verksamhet förändrats. Då villkoren i samverkansavtalet inte är uppfyllda kan denna typ av åtgärder inte vidtas 2019.

#### *Polhemskolan*

Skolan har inför hösten 2019 sett över sin organisation. Antalet val för eleverna har minskat och tjänstefördelningen för lärarna gjorts 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 hösten 2019 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 till stor del beroende på hur snabbt skolan kan komma att växa vilket i sin tur är beroende av tillgången på lokaler.

#### *Vipan*

Inköp av varor och tjänster har skurits ner till den nivå som är nödvändig för att klara den löpande verksamheten. Personalförändringar och förändringar i tjänstefördelning genomförs men får inte omedelbar effekt.

#### *Vuxenutbildning gemensamt*

Åtgärder har vidtagits genom minskat beviljande av utbildningar som inte omfattas av rättighetslagstiftning. Förändringar i tillämpning av prioriteringsordning har genomförts för gymnasial vuxenutbildning. Beviljandet av YrkesSfi har drastiskt dragits ner. Ersättningsnivåer ses över inför 2020. Komvux planerar lämna externt hyrd lokal vilket kommer sänka kostnaden med 2,5 mnkr år 2020.

Att färre beviljas vuxenutbildning kommer i sin tur innebära neddragning av den egna verksamheten vid Komvux på Gastelyckan.

### **Investeringar**

#### Investeringsredovisning

(Mnkr)	Utfall maj	Helårsbudget 2019	Helårsprognos 2019	Helårsavvikelse 2019
Inventarier, fordon	-5	-7,5	-6,5	1
<b>TOTALT</b>	<b>-5</b>	<b>-7,5</b>	<b>-6,5</b>	<b>1</b>

#### 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

Inventarieanslaget förväntas inte utnyttjas till fullo beroende på att tillbyggnad av Polhemskolans matsal och om- och tillbyggnad av matsalshuset på Katedralskolan inte kommer stå klara förrän vårterminen 2020.

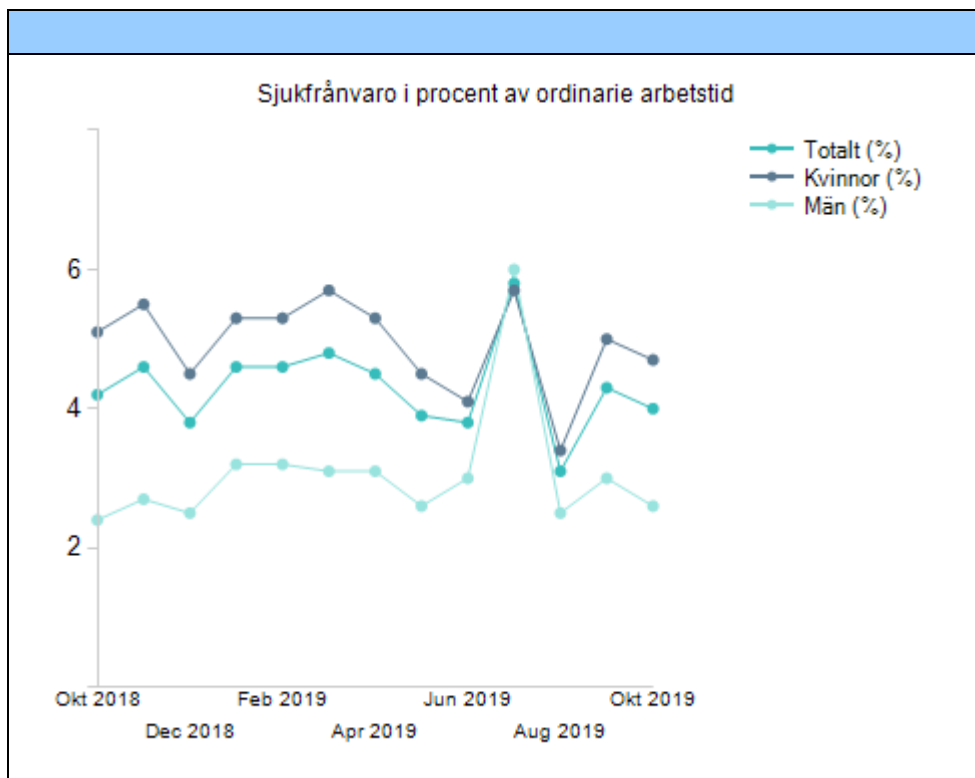
## Personal

### Antal anställda

Antal anställda	Antal anställda nov 2019	Antal anställda årsskiftet 18/19	Antal anställda nov 2018	Antal anställda nov 2017
Anställda kvinnor totalt	826	847	842	773
Anställda män totalt	424	428	422	412
Antal anställda totalt	1 250	1 275	1 264	1 185

### Hälsa och arbetsmiljö

Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid, utveckling



Sjukfrånvarons förändringar