



Magnus Sternudd

Utbildningsnämnden

magnus.sternudd@lund.se

## Remissvar EVP 2021-2023 med budget 2021-23

### Sammanfattning

Kommunstyrelsens arbetsutskott lämnar förslag till ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2021-2023 med budget för 2021 som tillsammans med förslag till fokusområden och mål skickas ut på remiss till samtliga nämnder. Remissvaret ska följa fastställda frågeställningar och inkomma senast 4 maj.

Frågeställningar att ta upp i remissvaret är:

- Kontroll av att förutsättningarna i budgetförslaget är korrekta
- Konsekvensbeskrivning av budgetförslaget

### Beslutsunderlag

Utbildningskansliets tjänsteskrivelse 2020-04-15 (denna skrivelse)  
Lundakvintettens budgetförslag 2021-2023

### Barnets bästa

Förslaget syftar till att tillgodose barns och elevers intressen genom att säkerställa driftsmedel och investeringsmedel för att bedriva kvalitativ utbildning.

### Ärendet

#### Bakgrund

Kommunstyrelsens arbetsutskott lämnar förslag till ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2021-2023 med budget för 2021 samt förslag till fokusområden och mål för samma period.

Kommunstyrelsen beslutar om förslag till EVP 2021-2023 den 19 maj och kommunfullmäktige fattar beslut om EVP 2021-2023 den 16-17 juni.

Under april månad kan samtliga nämnder och styrelser inom Lunds kommun yttra sig över förslaget. Remissvaren ska utgå från nedan frågeställningar för att underlätta hanteringen. Remissvar mailas in till [kommunkontoret@lund.se](mailto:kommunkontoret@lund.se) senast 4 maj.

2020-04-15

Diarienummer

UN 2020/0361

Under rådande omständigheter med Covid-19 finns det en stor osäkerhet kring hur effekterna kommer att påverka både kostnader och intäkter för 2021 och framåt. Effekter som ligger utanför detta budgetförslag. När de samlade effekterna blir kända kan det uppstå behov av att revidera budgeten till hösten, om så sker ligger den avkommunfullmäktige fastslagna budgeten i juni som grund för en sådan revidering.

### *Frågeställningar att ta upp i remissvar*

#### **1. Kontroll av att förutsättningarna i budgetförslaget är korrekta**

*Är uppgifterna om volymer, samt storleken på årliga effektiviseringar och ramökningar riktiga? Har nämndens situation påverkats av ny lagstiftning vilka ger direkta effekter på 2021?*

#### Utbildningsnämndens yttrande

Volymer som ligger till grund för beräkningar baseras på senast aktuell befolkningsprognos och antaganden avstämde mellan utbildningsförvaltningen och kommunkontoret.

Kommunfullmäktige fattade 2019-06-13/14 beslut om Ekonomi- och Verksamhetsplan (EVP) 2020-2022. I detta beslut fastställdes nivån på årlig effektivisering för Utbildningsförvaltningens verksamhet till 1 %. Effektiviseringskravet har i föreslagen budgetram beräknats i enlighet med Kommunfullmäktiges beslut.

Ramökningar beräknade för att kompensera tillkommande volymer, tillskott av lokaler eller riktade insatser bedöms vara i nivå med den kostnadsökning som compensationen avser.

Om ramökning för att kompensera tillkommande pris- och löneökningar är "riktig" går inte att bedöma.

Lagändring börjar i normalfallet att gälla vid hel eller halvårsskifte. Inga lagändringar som är kända idag kommer bedöms ge några direkta effekter under 2021.

#### **2. Konsekvensbeskrivning av budgetförslaget**

*Bedömer nämnden att den föreslagna ramen för 2021 är tillräcklig för att leva upp till nämndens ansvar och uppdrag i enlighet med budgetförslaget?*

*Om nämnden gör bedömningen att ramen inte är tillräcklig enligt ovan ska nämnden lämna förslag till omprioritering alternativt annan finansiering utan att negativt påverka Lunds kommuns beslutade finansiella resultatmål där resultat ska*

2020-04-15

Diarienummer

UN 2020/0361

*uppgå till 2 % av skatteintäkter, generella statsbidrag.*

### Utbildningsnämndens yttrande

Ramökning som kompensering pris- och löneökningar ger ett tillskott på 2,22 %. Till detta kommer ramminskning för årlig effektivisering och tillskott genom statliga välfärdspengar. Dessa båda poster tar i stort sett ut varandra. Sammantaget innebär detta att ramen räcker till för att möta pris och löneökningar på 2,27 % för år 2021.

Om pris- och löneökningar 2021 inte överstiger den nivå som given kompenseringen täcker innebär förslagen kostnadsram för 2021 inte något besparingskrav, - men innebär inte heller någon återställning av de omfattande besparingar som krävts under 2020.

Sammantaget görs därför bedömningen att nämnden klarar leva upp till sitt ansvar och uppdrag i samma omfattning som under 2020. Detta förutsätter dock att verksamheten är i ekonomisk balans vid utgången av 2020 och att volymförändringar sker i samma omfattning som kompenseringen medger.

De orosmoln som finns gäller främst hur volymer skall komma att utvecklas. Tilldelningen av medel till Utbildningsnämndens verksamhet är till största delen volymbaserad. Volymkompensation saknas dock vad gäller vuxenutbildningen. Utbildningsnämnden har under fler år uttryckt önskemål om volymberegning av ersättningen för vuxenutbildningen. Detta gäller i synnerhet Sfi (Svenska för invandrare). Utbildningsnämnden redovisade i bokslut 2019 ett underskott på 26,4 mnkr. Nära hälften av detta underskott berodde på kostnader för att möta en ökad volym elever inom Sfi. Många av dessa kommer efter avslutad Sfi utbildning söka sig vidare till Komvux. Tillsammans med uppsägningar till följd pågående pandemi befaras detta medföra en ökad tillströmning av elever till Komvux.

För att möta en ökning av studerande inom grundläggande vuxenutbildning, lagstadgad rätt till Sfi och delar inom gymnasial vuxenutbildning kan det därför krävas omprioriteringar och/eller effektiviseringar av verksamheten.

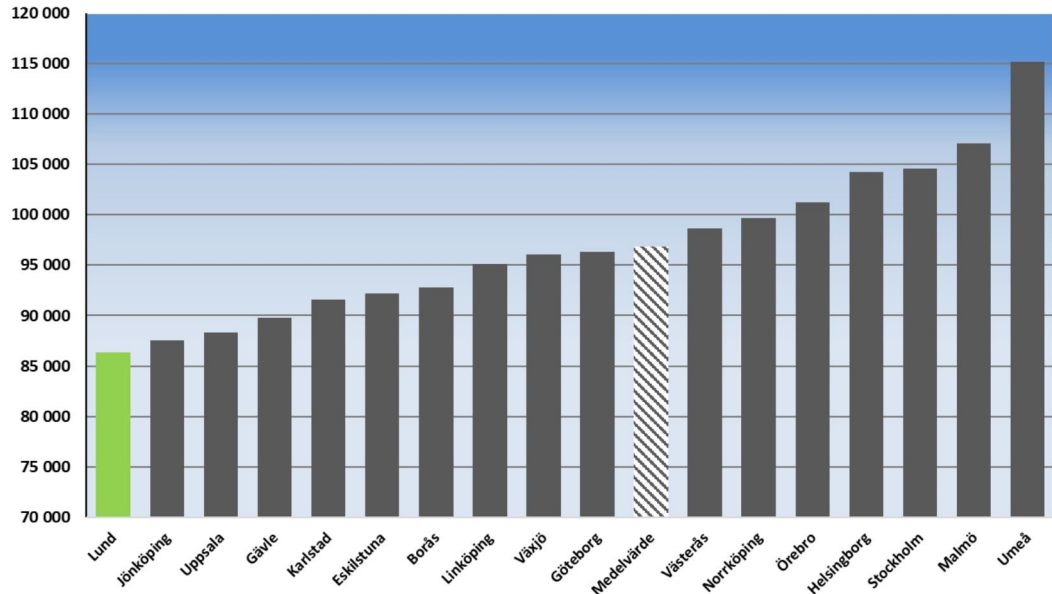
SKR (Sveriges kommuner och Regioner) sammanställer årligen jämförelser av kostnaden för olika delar av kommunal verksamhet. Denna jämförelse visar att Lund i jämförelse med landets större kommuner har lägst kostnad per elev i gymnasieskola.

2020-04-15

Diarienummer

UN 2020/0361

**Totalkostnad (exkl lokaler) per elev 2018 i gymnasieskola  
(landets 17 största kommuner)**



Diagrammet ovan visar kostnaden per gymnasieelev enligt senast tillgängliga statistik. Att kostnaden i Lund är låg förklaras till stor del av föräldrarnas höga utbildningsnivå och att en hög andel av eleverna i går på högskoleförberedande program. Detta är säkert huvudförklaringen varför kostnaden är lägre än i tex Malmö eller Västerås. Betydligt svårare är det att förklara kostnaden i Lund jämfört med städer som Umeå eller Linköping.

Det finns fog för att påstå att verksamheten i Lund är kostnadseffektiv. Dessutom uppnås mycket goda resultat. För att både bibehålla och förbättra dessa resultat finns behov av kontinuerlig satsning på kompetensutveckling. Utifrån detta är det önskvärt med en budgetförstärkning.

Stefan Norrestam  
Utbildningsdirektör

Magnus Sternudd  
Ekonomichef

## Ordförandes förslag till beslut

### **Utbildningsnämnden föreslås besluta**

att godkänna utbildningsförvaltningens skrivelse som Utbildningsnämndens remissvar på Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till verksamhetsplan (EVP) 2021-2023 och överlämna denna till kommunstyrelsen.

2020-04-15

Diarienummer

UN 2020/0361

*Beslut expedieras till:*  
Kommunstyrelsen  
Akten