



Rasmus Törnblom

Remissvar EVP 2023-2025 med budget 2023

Ordförandens förslag till utbildningsnämnden

Ordförande föreslår att utbildningsnämnden beslutar

att godkänna utbildningsförvaltningens skrivelse som
Utbildningsnämndens remissvar på Kommunstyrelsens
arbetsutskotts förslag till EVP 2023-2025 med budget för 2023.

Sammanfattning

Fokus i remissvaret har lagts på år 2023 i EVP 2023-2025.

Förutsättningarna i budgetförslaget är kontrollerade och bedöms korrekta med de kända förutsättningar och data som föreligger.

För 2023 finns ett par beslutade lagändringar som ger ökade kostnader för utbildningsnämnden. Utöver det ligger det i budgetförslaget en effektivisering på 1%, nya utfördelade kostnader samt sedan flera år en underfinansiering av särskilt stöd till fristående förskolor och skolor. Sammantaget betyder detta att budgetförslaget för 2023 innebär ett besparingskrav på 13,3 mnkr i förhållande till motsvarande förutsättningar i budget 2022.

För utbildningsnämnden får ett besparingskrav på 13,3 mnkr stora konsekvenser på en redan i nuläget mycket effektiv verksamhet, enligt jämförelser med andra kommuner, samt en risk för negativt resultat, vilket enbart skulle belasta Lunds kommun, då vi inte fått tillräcklig kostnadstäckning från andra kommuner som köper utbildningsplatser i utbildningsnämndens verksamheter.

Utöver ovan beskrivna underfinansieringar i budget ska två stora flyttar genomföras 2023. Hela Hedda Anderssongymnasiet flyttar till nya skolan och delar av Polhemskolans verksamhet evakueras samtidigt dit. Ingen tilldelning har gjorts för kostnader kopplade till dessa flyttar.

Investeringsbudgeten för inventarier till Hedda Anderssongymnasiet gjordes tidigt och uppskattades då till 22 mnkr varav 20 mnkr år 2023. När offerterna nu börjar komma in är prognosen att behovet för 2023 är ca 30 mnkr.

Underlag för beslutet

- Utbildningsförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-06-XX (denna skrivelse)
- KSAU tjänsteskrivelse Remiss EVP 2023-2025
- Protokollsutdrag KSAU 2022-05-02 §63 Utskick av underlag för ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2023-2025 med budget för 2023
- Budgetunderlag EVP 2023-2025 per 220502
- Ekonomi- och verksamhetsplan med budget 2022-2024

Ärendet

Bakgrund

Kommunstyrelsens arbetsutskott (KSAU) har beslutat om slutlig budgetmall för ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2023-2025 som tillsammans med beslutad EVP 2022-2024 skickas på remiss till samtliga nämnder och styrelser med remissvar senast 24 augusti.

Nedan tre frågeställningar ska besvaras i remissen:

- Kontroll av förutsättningarna i budgetunderlaget för EVP 2023-2025 samt information om ny lagstiftning med effekt för verksamheten 2023.
- Konsekvensbeskrivning av budgetförslag för 2023 enligt beslutad EVP 2022-2024.
- Behov av förändrade taxor och avgifter 2023.

Föredragning

Kontroll av förutsättningar i budgetunderlaget

Budgetunderlaget är kontrollerat och stämmer, men ska justeras för ökade volymer på gymnasieskolan, när de räknats om av kommunkontoret efter den senaste befolkningsprognosen.

Ny lagstiftning med effekt för verksamheten

Utökad garanterad undervisningstid på etableringsprogrammet inom komvux

Riksdagen har den 2 februari 2022 beslutat att den garanterade undervisningstiden på etableringsprogrammet inom komvux ska utökas från 15 till 23 timmar. Lagändringen träder i kraft den 1 augusti 2022.

Utbildningsnämnden uppskattar att det för Lunds kommun berör ca 60 elever och medför en ökad kostnad på 23 000 kr/elev, vilket totalt innebär en årligen tillkommande kostnad på 1,4 mnkr. Kostnader beräknade i 2022 års pris- och löneläge.

Ökade möjligheter till grundläggande behörighet på yrkesprogram inom gymnasieskolan

Riksdagen har den 6 april 2022 beslutat om ändringar i skollagen som ska ge elever på yrkesprogram inom gymnasieskolan ökade möjligheter att få grundläggande behörighet till universitets- och högskoleutbildning. Kurser som krävs för grundläggande behörighet ska ingå i programstrukturen för alla yrkesprogram. Det innebär att

2022-06-03

Diarienummer

UN 2022/0378

programmets omfattning utökas både avseende antalet gymnasiepoäng och garanterad undervisningstid. Ökningen uppgår till minst 10%. Möjlighet ska finnas för elever att välja bort delar av det som krävs för grundläggande behörighet.

Lagändringen träder i kraft den 1 januari 2023 och tillämpas första gången på utbildning som påbörjas höstterminen 2023.

Utbildningsnämnden uppskattar att det för Lunds kommun innebär en ökande kostnad under fyra kalenderår då förändringen implementeras. För EVP-perioden innebär det en tillkommande kostnad på 850 tkr 2023, 2 550 tkr 2024 och 4 250 tkr 2025. 2026 är förändringen fullt genomfört i samtliga årskurser och en årlig merkostnad från detta år blir 5 100 tkr. Kostnader beräknade i 2023 års pris- och löneläge.

Minskat anslag för Lärarlönelyftet (LLL)

Riksdagen har beslutat att 2023 minska anslaget för Lärarlönelyftet från 3 miljarder kronor till 2 miljarder kronor. För BSN och UN ansöker Lund årligen om 35 mnkr för LLL. Beslutet om minskat anslag kan innebära ett minskat statsbidrag för utbildningsnämnden på -4 mnkr år 2023. Det är dock oklart i nuläget om förändringen ska påverka gymnasielärare eller ej.

Löneökningarna kopplade till LLL är i Lund permanenta, varför det minskade anslaget får en direkt ekonomisk påverkan på BSN och eventuellt UN.

I riksdagens budgetproposition aviseras om att minska anslaget med ytterligare 1 miljard 2024, så det totala anslaget blir 1 miljard kronor från detta år och framåt.

Konsekvensbeskrivning av budgetförslag för 2023 enligt beslutad EVP 2022-2024

Effektivisering 1%

Effektivisering 1% innebär en neddragning på 6,7 mnkr i budget för 2023. 2022 kompenserades utbildningsnämnden för motsvarande effektiviseringskrav, vilket hade stor påverkan för upprättandet av en budget i balans för året.

Effektiviseringskravet på 1% är mycket svårt att uppnå för utbildningsförvaltningen som redan är en effektiv verksamhet, vilket påvisas i jämförelser med andra kommuner.

Effektiviseringskravet får även en direkt påverkan på den prislista som sätts för våra utbildningsplatser och minskar därmed intäkterna från andra kommuner med ytterligare negativ ekonomisk påverkan

på nämndens verksamheter. Ett eventuellt negativt resultat till följd av neddragningarna belastar enbart Lunds kommun.

Särskilt stöd fristående enheter

Utbildningsnämnden ansvarar för bedömning och utbetalning av särskilt stöd till elever på fristående förskolor och skolor. Om elever bedöms ha rätt till särskilt stöd är vi skyldiga att göra utbetalning för det. Under flera år har ett ökat antal elever behövt detta stöd och nämndens budget för detta stöd har överskridits under lång tid. För 2021 var det totala överdraget mot budget 4 mnkr och det är vad vi prognostiserar även för 2022. Det finns inga tecken på att behovet av särskilt stöd 2023 skulle minska, varför vi bedömer att området är underfinansierat med samma belopp för 2023.

Ökade kostnader för Förmånsportal och Dataskyddssamordnare

2022 utfördelades till utbildningsnämnden kostnader på 370 tkr för förmånsportal och dataskyddssamordnare. Det är nya kostnader som nämnden inte kompenserats för och som kommer utfördelas även framöver.

Effekthämtning till följd av ny upphandlingsverksamhet

År 2024 och 2025 är för utbildningsnämnden inlagt en effekthämtning till följd av förbättrade upphandlingsavtal på årligen 285 tkr. Fördelningen på förvaltningarna är schablonberäknade. Nämnden menar att inför budget 2024 måste en analys av fördelningen göras, så att effekthämtningarna i hög grad matchar de förbättrade upphandlingarna med de förvaltningar som drar ekonomisk nytta av de nya avtalen.

Behov av förändrade taxor och avgifter 2023

Utbildningsnämnden har inga förändrade taxor eller avgifter att avisera inför 2023.

Konsekvenser budgetunderlag 2023

En summering av ovan beskrivna förändringar av förutsättningarna 2023 jämfört med budget 2022, exklusive LLL, innebär en försämring av de ekonomiska förutsättningarna med 13,3 mnkr.

För att uppnå en ekonomi i balans skulle effekten bli neddragningar med motsvarande 23 medarbetare, vilket skulle få stora konsekvenser för våra elever. Besparingar skulle behöva göras på områden som inte är lagstadgade eller nödvändiga, vilket innebär neddragning av personal inom flera yrkesgrupper.

Utbildningsnämnden bedömer att neddragningen skulle leda till neddragningar inom elevhälsa, lärarassistenter och andra

2022-06-03

Diarienummer

UN 2022/0378

stödpersoner, vilket innebär färre trygghetsskapande insatser och risk för ökad psykisk ohälsa bland eleverna. Det skulle också innebära större undervisningsgrupper och därmed minskad studiero som kan resultera i lägre måluppfyllelse, samt utmaningar lokalmässigt då inte alla enheter har tillräckligt många salar som klarar större elevgrupper. Färre valmöjligheter i kurser kommer behöva övervägas. En nedläggning av SA4 (Samhällsprogrammet för elever med neuropsykiatrisk nedsättning) skulle också kunna värderas som ett sätt att uppnå en ekonomi i balans.

Rektorerna lyfter även fram att neddragningarna kan leda till ökad arbetsbelastning på lärarna med risk för uppsägningar.

Flytt och evakueringskostnader

Utöver ovan konsekvenser ska den största flytten någonsin inom utbildningsnämnden göras under 2023, då Hedda Anderssongymnasiet flyttar till nya lokaler. Ingen extra tilldelning är gjord för denna flytt.

Dessutom ska delar av Polhemskolans verksamhet evakueras till nya Hedda Anderssongymnasiet. Kostnad för flytten 2023 är beräknad till 90 tkr samt att anpassningar på Hedda Anderssongymnasiet kommer behöva göras för Polhemskolans behov till en kostnad av 250 tkr. 2024 uppstår en flyttkostnad på 90 tkr då evakuerad verksamhet flyttar tillbaka till renoverade lokaler på Polhemskolan. Samtliga belopp är med i godkänd Beställning av "Ombyggnad Polhemskolan byggnad 2 & 9".

Investeringsbudget

En tidig gissning av kostnad för inventarier till nya Hedda Anderssongymnasiet var 22 miljoner kronor. Dessa är budgeterade med 2 mnkr 2022 respektive 20 mnkr 2023. När offerterna nu börjar komma på plats tyder de på att en mer realistisk summa för inventarierna är 30 mnkr år 2023. Helt färdiga offerter finns dock ej förrän augusti 2022.

2024 är 3 mnkr budgeterade till inventarier för Polhemskolans nyrenoverade byggnader 2 & 9. Utbildningsnämndens beräkningar i godkänd beställning av ombyggnaden är en kostnad på 4,4 mnkr, som främst orsakas av höga kostnader för elevskåp (en erfarenhet från Hedda Anderssongymnasiet som lagt motsvarande beställning i vår), trådlöst nätverk och mörkläggningsgardiner till många och stora fönster.



2022-06-03

Diarienummer

UN 2022/0378

Beredning

Ärendet har beretts av ekonomifunktionen på nämnden med input från utbildningsdirektör, enhetschefer på utbildningskansliet och samtliga rektorer.

Barnets bästa

Ärendet syftar till att tillgodose barns och elevers behov genom att beakta vilka drifts- och investeringsmedel som behövs för att bedriva en kvalitativ utbildning.

Ekonomiska konsekvenser

Remissen som sådan innebär inga ekonomiska konsekvenser. Utbildningsnämnden bedömer dock att en budget för 2023 enligt det utskickade remissunderlaget med hänsyn tagen till nya lagar, effektivisering och ökade behov av särskilt stöd, skulle få stora konsekvenser för nämndens verksamheter.

Stefan Norrestam
Utbildningsdirektör

Ingrid Franz
Ekonomichef

Beslutet skickas till

För verkställighet eller motsvarande åtgärd:

För kännedom: