



# Månadsrapport per den 30 april 2020

Bildningsnämnden

## Innehållsförteckning

|   |   |
|---|---|
| Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons kommentar.....         | 3 |
| Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronaviruset..... | 3 |
| Samlad kommentar för ekonomi, verksamhet och personal.....              | 3 |
| Ekonomi.....  | 3 |
| Investeringar.....  | 5 |



## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons kommentar

### Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronaviruset

Sedan 19 mars bedrivs distans- och fjärrundervisning inom gymnasie- och vuxenutbildningen enligt förordning 2020:115. Det har inneburit en stor omställning för både elever och lärare men fungerar överlag bra. För elever som är i behov av särskilt stöd och anpassningar har elevhälsan, mentorer och rektor särskild uppföljning.

Trots den stora förändringen av undervisningen kommer elever i avgångsklasserna på nationella program och introduktionsprogram inom gymnasieskolan att kunna slutföra sina studier enligt gällande studieplan och läsår. Elever inom vuxenutbildningen kommer också att kunna slutföra sina studier enligt gällande plan.

Coronaviruset har fått stora negativa effekter för utbudet av feriearbeten som Linköpings kommun erbjuder gymnasieungdomar. Enligt 11 § Arbetsmiljöverkets minderårigföreskrifter, AFS 2012:3 samt 2018:8, är det förbjudet för arbetsgivare och uppdragsgivare att låta minderåriga utföra arbeten som kan medföra risk för kontakt med smitta som tillhör riskklass 3 (Covid-19 har riskklass 3). Det innebär att ungdomar under 18 år inte kan erbjudas feriearbete inom vård och omsorg eller inom förskola. Cirka 150 feriearbeten berörs och för de minderåriga ungdomar som redan hade erbjudits feriearbete inom dessa sektorer pågår nu omplacering. Det är ännu oklart om alla ungdomar kommer att kunna erbjudas annat feriearbete. I de fall där omplacering inte är möjlig är kommunen skyldig att betala ut ersättningen för feriearbetet enligt gällande lagstiftning inom arbetsrättsområdet.

Sedan 1 april erbjuds elevlunch till gymnasieelever på anslutna restauranger i kommunen för att erbjuda elever som nu studerar på distans möjligheten till lunch och för att stödja näringslivet. Cirka 3 000 luncher hämtas per dag i snitt. Beslutet gällde fram till den 5 maj.

Nettokostnaden för bildningsnämnden för elevluncherna/måltidskupongerna uppskattas till 4,1 miljoner kronor. Utbildnings- och arbetsmarknadsdirektören fick den 2020-04-23 § 41 i uppdrag att se över möjligheterna för ett äskande om finansiering av måltidskuponger hos kommunstyrelsen. Då inget beslut om finansiering från kommunstyrelsen finns i dagsläget är kostnaden för måltidskupongerna med i bildningsnämndens helårsprognos. Kommunstyrelsen fattade den 5 maj beslut om att förlänga erbjudandet om elevlunch fram till den 11 juni. Kommunstyrelsen finansierar förlängningen.

I dagsläget är bedömningen att bildningsnämndens verksamheter inte påverkas nämnvärt ekonomiskt av Coronapandemin. Kommunen har en särskild projektkod där kostnader kopplade till Corona ska redovisas.

### Samlad kommentar för ekonomi, verksamhet och personal

Enligt Linköpings kommuns ekonomistyrningsregler ska en nämnd som redovisar eller befarar ett underskott som överstiger en procent av tilldelad nettobudgetram, om underskottet då uppgår till mer än en miljon kronor, snarast redovisa en åtgärdsplan till kommunstyrelsen. Helårsprognosen för hela bildningsnämndens ansvarsområde inklusive de kommunala enheterna visar efter april på ett litet överskott på 1,8 miljoner kronor och någon åtgärdsplan till kommunstyrelsen är därför inte aktuell. Förvaltningen följer särskilt den ekonomiska utvecklingen på Anders Ljungstedts gymnasium som i bokslutet 2019 redovisade ett stort underskott och på Birgittaskolan vars helårsprognos efter april visar ett befarat underskott på över 3 miljoner kronor.

## Ekonomi

Resultat 30 april 2020

| Driftsammandrag, netto tkr<br>Verksamhet                      | Redovisat jan-<br>april 2020 | Budget<br>jan-april<br>2020 | Avvikelse    | Redovisat samma<br>period föregående<br>år |
|---|------------------------------|-----------------------------|--------------|--|
| Bildningsnämnd  | 438                          | 583                         | 145          | 500  |
| Gymnasieskola   | 206 210                      | 204 010                     | -2 200       | 192 989                                    |
| Gymnasiesärskola  | 15 728                       | 15 668                      | -60          | 14 484                                     |
| Vuxenutbildning   | 43 744                       | 45 917                      | 2 173        | 35 962                                     |
| Uppdragsutbildning  |                              |                             |              |  |
| Utbildningsförvaltningen                                      | 4 021                        | 4 063                       | 42           | 2 805                                      |
| Reserv för oförutsedda<br>utgifter/medel att fördela senare   |                              |                             | 0            |  |
| Ofördelad pris och<br>lönejustering                           |                              |                             | 0            |  |
| <b>Summa nettokostnader</b>                                   | <b>270 141</b>               | <b>270 241</b>              | <b>100</b>   | <b>246 740</b>                             |
| Kommunala enheter   | 17 953                       | 21 942                      | 3 989        | 18 126                                     |
| <b>Summa nettokostnader, tkr,<br/>inkl. kommunala enheter</b> | <b>288 094</b>               | <b>292 183</b>              | <b>4 089</b> | <b>264 866</b>                             |

Prognos resultat 2020

| Driftsammandrag, netto tkr<br>Verksamhet                      | Prognos helår  | Budget<br>2020 | Avvikelse    | Bokslut<br>2019 |
|---|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Bildningsnämnd  | 1 550          | 1 750          | 200          | 1 513           |
| Gymnasieskola   | 633 573        | 628 873        | -4 700       | 613 797         |
| Gymnasiesärskola  | 47 099         | 47 099         | 0            | 45 515          |
| Vuxenutbildning   | 129 751        | 137 751        | 8 000        | 116 060         |
| Uppdragsutbildning  | 0              | 0              | 0            | 0               |
| Utbildningsförvaltningen                                      | 12 190         | 12 190         | 0            | 7 915           |
| Reserv för oförutsedda<br>utgifter/medel att fördela senare   | 2 250          | 2 250          | 0            |                 |
| Ofördelad pris och lönejustering                              | 12 527         | 12 527         | 0            | 0               |
| <b>Summa nettokostnader</b>                                   | <b>838 940</b> | <b>842 440</b> | <b>3 500</b> | <b>784 800</b>  |
| Kommunala enheter   | 1 702          | 0              | -1 702       | 1 222           |
| <b>Summa nettokostnader, tkr,<br/>inkl. kommunala enheter</b> | <b>840 642</b> | <b>842 440</b> | <b>1 798</b> | <b>786 022</b>  |

Helårsprognosen för vuxenutbildningen visar ett överskott på 8 miljoner kronor då kostnaderna för vuxenutbildning beräknas bli något lägre än budgeterat och intäkterna för statsbidraget för yrkesvux beräknas bli högre än budgeterat. För gymnasieskolan beräknas ett underskott på – 4,7 miljoner som till största delen beror på de icke budgeterade kostnaderna för elevluncher som uppskattas till 3,9 miljoner kronor.

## Investeringar

| Investeringar<br>Belopp tkr | Redovisning<br>30/4 2020<br>Utgifter | Redovisning<br>30/4 2020<br>Inkomster | Prognos<br>2020<br>Utgifter | Prognos<br>2020<br>Inkomster | Prognos<br>2020<br>Netto | Investerings-<br>ram<br>2020 | Avvikelse |
|-----------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------|------------------------------|-----------|
| <b>Gymnasieskola</b>        |                                      |                                       |                             |                              |                          |                              |           |
| <i>Återanskaffning</i>      | 987                                  | 0                                     | 4 250                       | 0                            | 4 250                    | 4 250                        | 0         |
| <i>Nya elevplatser</i>      |                                      | 0                                     | 3 300                       | 0                            | 3 300                    | 3 300                        | 0         |
| <b>Gymnasiesärskola</b>     | 51                                   | 0                                     | 500                         | 0                            | 500                      | 500                          | 0         |
| <b>Vuxenutbildning</b>      | 611                                  | 0                                     | 1 000                       | 0                            | 1 000                    | 1 000                        | 0         |
| <b>Högskoleutbildning</b>   | 0                                    | 0                                     | 2 000                       | 0                            | 2 000                    | 2 000                        | 0         |
| <b>Summa investeringar</b>  | <b>1 641</b>                         | <b>0</b>                              | <b>11 050</b>               | <b>0</b>                     | <b>11 050</b>            | <b>11 050</b>                | <b>0</b>  |
| <i>varav utgifter</i>       | 1 641                                | 0                                     | 11 050                      | 0                            | 11 050                   | 11 050                       | 0         |
| <i>varav inkomster</i>      | 0                                    | 0                                     | 0                           | 0                            | 0                        | 0                            | 0         |

## Analys och kommentar

En investering är ett inköp som uppgår till ett prisbasbelopp<sup>1</sup> eller mer och har en nyttjandeperiod på tre år eller mer. Bildningsnämndens investeringsram används för inköp av inventarier samt till maskiner som används i undervisning. Inom gymnasieskolan finns en särskild budget för nya elevplatser. Nya elevplatser kommer under år 2020 att öppnas på Birgittaskolan och på S:t Lars gymnasium (verksamhetsövergång av Björkö fria gymnasium vid halvårsskiftet).

<sup>1</sup> Prisbasbelopp är 47 300 år 2020