



Delårsrapport per den 31 oktober 2022

Bildningsnämnden

Innehåll

| | |
|---|---|
| Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys | 3 |
| Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal | 3 |
| Ekonomi | 5 |
| Ekonomiska tabeller | 6 |
| Investeringar | 9 |

Bildningsnämndens uppdrag

Bildningsnämnden svarar för:

Gymnasieskola

Gymnasiesärskola

Kommunal vuxenutbildning

Särskild utbildning för vuxna (ingår sedan 1/720 i kommunal vuxenutbildning)

Särskilda utbildningsformer

Uppdragsutbildning

Det kommunala aktivitetsansvaret för 16 till 20-åringar

Administration av kommunens feriearbeten för ungdomar.

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av bildningsnämndens samlade verksamhet utifrån bland annat reglemente, internbudget och förvaltningens verksamhetsplan. Genom uppföljningen kan slutsatser dras för att ta fram planer och aktiviteter för fortsatt utveckling. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god ekonomisk kontroll och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

Förvaltningschefens bedömning är att helårsprognosen för hela bildningsnämndens ansvarsområde blir ett överskott på 7,5 mnkr. Av överskottet på 7,5 mnkr kan 0,7 mnkr hänföras till de kommunala enheterna och 6,8 mnkr avser nämndens anslagsdel.

Resultatet för 2022 års avgångsklasser inom gymnasieskolan visar att examensgraden är 93 % för elever på de kommunala gymnasieskolorna, vilket är det högsta värdet på sju år.

Under årets första månader påverkade pandemin arbetsmiljön för medarbetarna och sjukfrånvaron var anmärkningsvärt hög under kvartal ett. Efter denna period har sjukfrånvaron minskat avsevärt även om en del av denna fortfarande är relaterad till pandemin.

Samtliga strategiska utvecklingsuppdrag pågår. De flesta aktiviteterna i verksamhetsplanen pågår enligt plan, men några senareläggs under 2022 och några förskjuts till 2023. I Utbildningsförvaltningens verksamhetsplan finns en detaljerad redovisning av planens aktiviteter samt eventuell förskjutning av dessa. De aktiviteter i verksamhetsplanen som förskjuts framåt bedöms inte få sådana övergripande konsekvenser att det medför en långsiktig påverkan.

Förväntad utveckling

- De nationella nyckeltalen för gymnasieskolans resultat är inte tillgängliga förrän i december och kommer att redovisas i bildningsnämndens verksamhetsberättelse i februari 2023 för 2022.
- Årets antagningsprocess visar en procentuell ökning av elever inom gymnasiesärskolan. Det är främst antalet elever på individuellt program med omfattande stödbehov som ökar. Bildningsnämnden behöver vidta åtgärder för att vid behov utöka kapaciteten inom gymnasiesärskolan som helhet inom den kommande tvåårsperioden.
- I samband med halvårsuppföljningen inom vuxenutbildningen noteras ett minskat elevantal inom samtliga utbildningsformer, 3 482 elever är inskrivna 31 oktober 2022 jämfört med föregående år då elevantalet var 4 008 elever. Arbetslösheten är för närvarande låg i Linköpings kommun förutom för personer med utländsk bakgrund och låg utbildningsnivå.
- Fortsatt arbete med att stärka och utveckla skolsäkerhetsarbetet.
- Projektet Fullföljd utbildning samt utvecklingsarbetet inom introduktionsprogrammen förväntas leda till högre måluppfyllelse.
- Verksamheterna påverkas av ökade priser generellt i samhället och andra omvärldsfaktorer, vilket kan medföra svårigheter att nå en budget i balans under 2023 och framåt.

Ekonomi

| Ekonomi, belopp tkr | Prognos helår | Budget 2022 | Avvikelse |
|-------------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| Verksamhetens nettokostnader | 918 642 | 926 145 | 7 503 |
| <i>varav kommunala enheter</i> | -743 | 0 | 743 |
| Investeringar, netto | 9 000 | 16 962 | 7 962 |

Kommentar

Helårsprognosen för hela bildningsnämndens ansvarsområde visar sammantaget ett överskott på 7,5 mnkr. Av överskottet på 7,5 mnkr kan 0,7 mnkr hänföras till de kommunala enheterna och 6,8 mnkr avser nämndens anslagsdel. Prognosen för de kommunala enheterna totalt sett ligger nära ett nollresultat, men det är stora variationer mellan olika enheter. På nämndnivå prognostiseras ett överskott på 16,4 mnkr för gymnasiet medan gymnasiesärskolan, vuxenutbildningen och förvaltningen prognostiserar underskott.

Volymutveckling

| Basuppdrag (volymmått) | Prognos helår | Oktober 2022 | Oktober 2021 |
|--|---------------|--------------|--------------|
| Antal elever i kommunala gymnasieskolor | 4 633 | 4 651 | 4 566 |
| Antal folkbokförda Linköpingselever i gymnasieskolan (både kommunala och fristående) | 5 535 | 5 432 | 5 503 |
| Antal elever i kommunala gymnasiesärskolor | 114 | 145 | 110 |
| Antal folkbokförda Linköpingselever i gymnasiesärskolan | 97 | 104 | 90 |
| Antal elever i vuxenutbildning | 3 900 | 3 482 | 4 008 |
| Antal ungdomar i det kommunala aktivitetsansvaret | 550 | 730 | 504 |
| Antal feriearbeten | 594 | 594 | 517 |

Personal

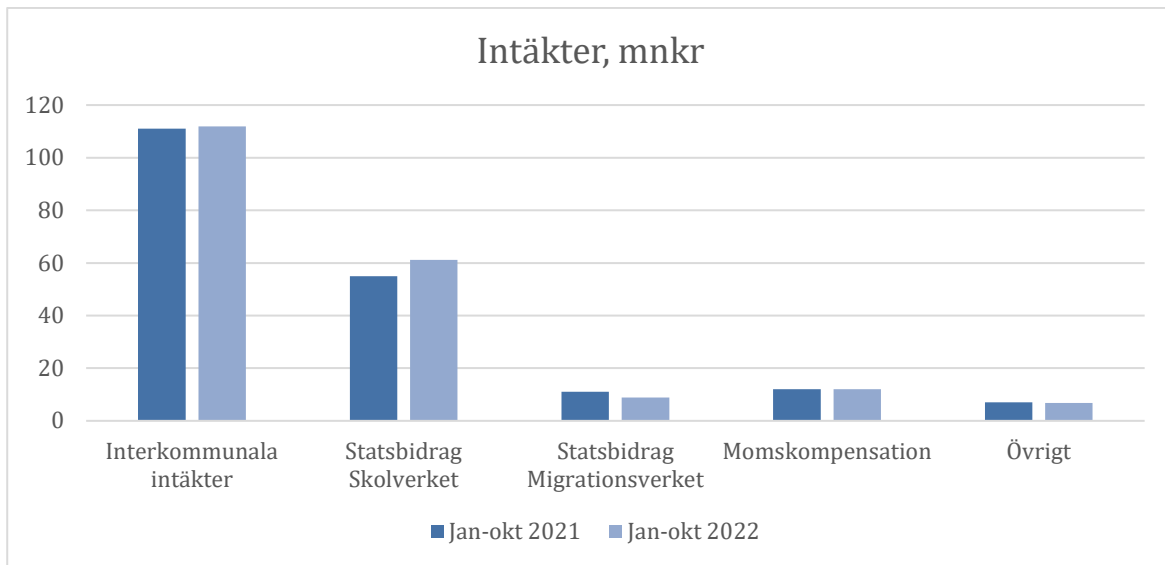
| Personal | Målvärde helår | Oktober 2022 | Oktober 2021 |
|----------------------------|----------------|--------------|--------------|
| Antal tillsvidareanställda | 925 | 836 | 833 |
| Total sjukfrånvaro | 4,2 % | 5,9 % | 4,3 % |
| Personalavgångar externt | 5,0 % | 6,0 % | 6,1 % |

Kommentar

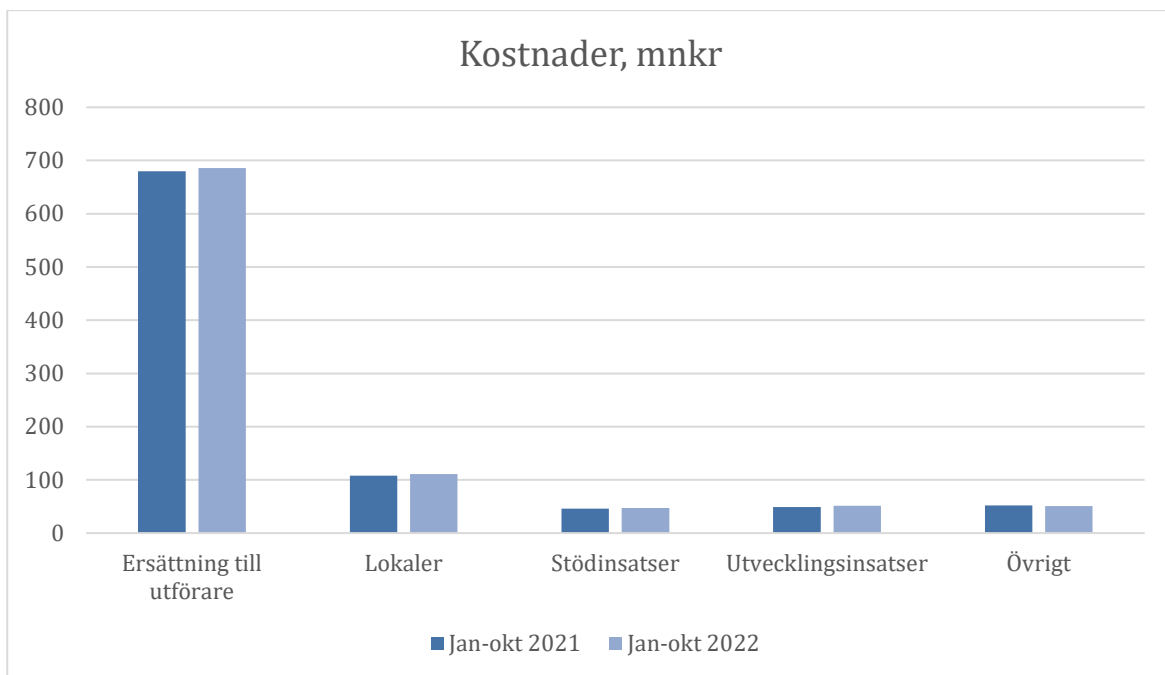
Sjukfrånvaron under årets första kvartal är anmärkningsvärt hög (7,9 %), vilket påverkar siffrorna för hela perioden.

Ekonomi

Nämndens intäkter jan–okt 2022, jämfört med 2021



Nämndens kostnader jan–okt 2022, jämfört med 2021



Analys och kommentar

Förändringen mellan åren för statsbidrag från Skolverket består till största del av statsbidraget för yrkesinriktad vuxenutbildning som år 2022 är betydligt högre än under samma period år 2021. Statsbidraget från Migrationsverket är istället lägre än föregående år. Helårsprognosen för dessa statsbidrag är dock fortfarande osäker. Övriga förändringar kan främst hänföras till uppräknig för pris och lön samt demografi.

Ekonomiska tabeller

Resultat 31 oktober 2022

| Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet | Redovisat jan- okt 2022 | Budget jan- okt 2022 | Avvikelse | Redovisat samma period f.g. år |
|--|----------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------------------|
| Bildningsnämnd | 898 | 1 458 | 560 | 1 040 |
| Gymnasieskola | 573 768 | 608 012 | 34 244 | 562 641 |
| Gymnasiesärskola | 50 167 | 48 662 | -1 505 | 45 460 |
| Vuxenutbildning | 107 151 | 102 968 | -4 184 | 120 414 |
| Utbildningsförvaltningen | 13 164 | 10 688 | -2 477 | 9 854 |
| <i>Ovan ingår justering generella statsbidrag**</i> | | 642 | | |
| Summa nettokostnader | 745 149 | 771 787 | 26 639 | 739 409 |
| Resultat nämndens verksamheter = kommunala enheterna | -15 745 | -9 588 | 6 157 | -11 862 |
| Summa, inkl kommunala enheter | 729 404 | 762 199 | 32 795 | 727 547 |

*Slutjustering av resursfördelning för demografiska förändringar utifrån ny befolkningsprognos mars 2022

**Justering för riksdagsbeslut som enligt finansieringsprincipen kompenseras för i de generella statsbidragen

Prognos för helår 2022

| Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet | Prognos helår 2022 | Budget 2022 | Avvikelse | Bokslut f.g. år |
|---|-----------------------|----------------|--------------|-----------------|
| Bildningsnämnd | 1 560 | 1 750 | 190 | 1 242 |
| Gymnasieskola | 713 185 | 729 615 | 16 430 | 677 498 |
| Gymnasiesärskola | 61 001 | 58 394 | -2 607 | 54 581 |
| Vuxenutbildning | 127 847 | 123 561 | -4 286 | 133 595 |
| Utbildningsförvaltningen | 15 792 | 12 825 | -2 967 | 11 825 |
| Ovan ingår slutjustering demografi* | 2 523 | 2 523 | | |
| Ovan ingår justering generella statsbidrag** | 770 | 770 | | |
| Summa nettokostnader, tkr | 919 385 | 926 145 | 6 760 | 878 741 |
| varav kostnader | 1 161 691 | 1 136 861 | -24 830 | 1 121 023 |
| varav intäkter | -242 306 | -210 716 | 31 590 | -242 282 |
| Resultat nämndens verksamheter = kommunala enheterna | -743 | 0 | 743 | -9 395 |
| Summa, inkl kommunala enheter | 918 642 | 926 145 | 7 503 | 869 346 |

*Slutjustering av resursfördelning för demografiska förändringar utifrån ny befolkningsprognos mars 2022

**Justering för riksdagsbeslut som enligt finansieringsprincipen kompenseras för i de generella statsbidragen

Analys och kommentar

Nämndens anslagsdel är den ekonomiska ram som bildningsnämnden tilldelats av kommunfullmäktige. I nämndens anslagsdel finns till största delen budgeterade medel för ersättning till utförare inom nämndens verksamheter gymnasieskola, gymnasiesärskola, kommunal vuxenutbildning samt feriejobb. Bildningsnämndens ram för år 2022 är 926 145 tkr.

De kommunala enheterna är utförare av verksamhet och får ersättning av nämnden för att utföra sina uppdrag. Ersättningen till gymnasieskolan och gymnasiesärskolan är till största delen programersättning till kommunala skolor och bidragsbelopp till friskolor där ersättningen utgår per elev. Ersättningen inom vuxenutbildningen betalas ut efter antal producerade timmar och poäng. De kommunala enheterna budgeterar nollresultat.

Helårsprognosen för hela bildningsnämndens ansvarsområde visar sammantaget ett överskott på 7,5 mnkr medan utfallet för perioden januari till oktober avviker med ett överskott på 32,8 mnkr. Utfallet för perioden visar ett högre överskott än helårsprognosen. Det finns outnyttjade medel inom gymnasiets verksamhet och 12 mnkr av dessa reserveras i prognosen framåt för att komma verksamheterna till del under 2022. Syftet med detta är att verksamheterna ska kunna göra inköp under 2022 som kan underlätta för dem under kommande budgetår. Därutöver beräknas vissa kostnader, såsom lokalkostnader, uppstartskostnader för idrottsgymnasiet och elevresor, ge ett högre utfall under slutet av året. I övrigt har avvikelserna i helårsprognos respektive resultat för perioden ungefär samma grunder och därför kommenteras nedan endast avvikelser i helårsprognosen.

Av överskottet på 7,5 mnkr kan 0,7 mnkr hänföras till de kommunala enheterna och 6,8 mnkr avser nämndens anslagsdel.

De kommunala enheterna redovisar en helårsprognos på plus 0,7 mnkr för 2022. Berzeliuskolan redovisar ett stort överskott. Även Anders Ljungstedts gymnasium och Centrum för vuxenutbildning redovisar överskott.

Birgittaskolan och Linvux prognostiserar istället stora underskott som dessutom ökat jämfört med föregående prognos. Underskottet beror främst på svårigheter att rekrytera elever till såväl Birgittaskolan som Linvux. Kate-dralskolan har tidigare prognostiserat ett överskott, men har till hösten fått minskat elevantal på framförallt IB-programmet vilket lett till ett prognostiserat underskott.

Den centrala utbildningsförvaltningen har genomgått en omorganisation och fått utökad personalstyrka vilket innebär ökade kostnader. Underskottet om 3 mnkr har varit känt sedan första delårsuppföljningen och förklaras framförallt av att vissa förutsättningar för 2023 gällande ny förvaltningsorganisation blev kända först efter bud-getläggning.

Gymnasieskolan prognostiserar ett överskott på 16,4 mnkr. I prognosen ingår de 12 mnkr som föreslås komma verksamheterna till del under 2022. Antalet inpendlande elever från andra kommuner har ökat, vilket bidragit till högre intäkt i form av interkommunal ersättning. Samtidigt har det skett en förskjutning mot programval med lägre kostnad för nämnden, till teoretiska program, vilket lett till minskade kostnader för programersättningar och bidragsbelopp. Lokalkostnaderna har tidigare varit osäkra till följd av omlokalisering av vuxenutbildningen respektive Kungsbergsskolan, men har nu justerats ner något jämfört med föregående prognos. Vissa övriga kostnader, såsom kostnader för tilläggsbelopp, gymnasieantagning och kompletterande pedagogisk utbildning, ser inte heller ut att bli så höga som tidigare prognostiserats.

Gymnasiesärskolan redovisar som helårsprognos ett underskott på 2,6 mnkr. Underskottet avser främst minskad intäkt till följd av att färre elever från andra kommuner än tidigare antagits.

Den kommunala vuxenutbildningen prognostiserar ett underskott på 4,3 mnkr. Underskottet beror framförallt på högre lokalkostnader till följd av att flytten av vuxenutbildningen från Birgittaskolan till Mjärdevi är förse-nad. Skälen till förseningen är råvarubrist samt byggnadstekniska. Detta innebär en merkostnad för dubbla hyror på ca 3 mnkr.

Osäkerheter i prognosen: Inom vuxenutbildningen sker kontinuerlig antagning och det är många korta kurser. Vuxenutbildningen är därför svår att prognostisera när det gäller såväl den rörliga delen av ersättningarna som intäkten i form av statsbidrag för yrkesinriktad vuxenutbildning – poster som utgör betydande belopp i prognosen. Tilldelat belopp för statsbidrag för yrkesinriktad vuxenutbildning beslutas först i december och beror på antal poäng som producerats i Linköping, men också i de andra kommunerna i Östergötland, vilket gör prognosen osäker.

Förändrade budgetramar under 2022

Förändringar av nämndernas budgetramar efter att kommunfullmäktige beslutade om budget för 2022 den 28 september med kompletteringar i kommunstyrelsen den 14 december 2021 enligt nedan:

- Slutjustering av resursfördelning för demografiska förändringar utifrån ny befolkningsprognos mars 2022. Bildningsnämndens ökas med 2 523 tkr.
- Justering för riksdagsbeslut som enligt finansieringsprincipen kompenseras för i de generella statsbi-dragen 770 tkr.

- Omfördelning inom bildningsnämndens ram på grund av högre statsbidrag ("Skolmiljarden") än budgeterat. Gymnasieskolans ram minskas med 2 900 tkr. Ferieanställningar utökas med 1 500 tkr, oförutsedda kostnader ökas med 1 400 tkr. Beslutades i bildningsnämnden 2022-04-20 § 34.

Investeringar

| Belopp tkr | Redovisat | Redovisat | Prognos | Prognos | Prognos | Investeringsram | Avvikelse |
|--|-----------|-----------|----------|-----------|---------|-----------------|-----------|
| | jan–okt | jan–okt | | | | | |
| | 2022 | 2022 | 2022 | 2022 | 2022 | 2022 | |
| | Utgifter | Inkomster | Utgifter | Inkomster | Netto | | |
| Gymnasieskola och vuxenutbildning | | | | | | | |
| <i>Inventarier och läromedel</i> | 3 866 | 0 | 9 000 | - | 9 000 | 16 962 | 7 962 |
| Summa investeringar | 3 866 | 0 | 9 000 | - | 9 000 | 16 962 | 7 962 |
| <i>varav utgifter</i> | 3 866 | 0 | 9 000 | - | 16 962 | 16 962 | 7 962 |
| <i>varav inkomster</i> | 0 | 0 | - | - | - | - | 7 962 |

Analys och kommentar

En investering är ett inköp som uppgår till ett prisbasbelopp¹ eller mer och har en nyttjandeperiod på tre år eller mer. Bildningsnämndens investeringsram används för inköp av inventarier samt till maskiner/utrustning som används i undervisning. I nämndens investeringsram finns en särskild budget för nya elevplatser.

I bildningsnämndens investeringsram 2022 finns extra medel avsatta för investeringar kopplat till flytten av vuxenutbildningen från Birgittaskolan till Mjärdevi. Flytten beräknas nu kräva mindre investeringar än tidigare beräknat samtidigt som en del kostnader väntas inkomma först 2023. En del av verksamheternas inköp har också visat sig bli lägre belopp än beräknat och kvalificerar därför inte som investeringar.

¹ Prisbasbelopp är 48 300 år 2022