



VÄRMDÖ KOMMUN

Finansieringsnämnden för utbildning

BUP 2 2013 Delårsrapport

Halvår 1 2013

Utskriftsdatum: 4 september 2013

Innehållsförteckning

1	Finansieringsnämnden för utbildning	3
1.6	Måluppföljning.....	5
1.7	Uppdragsuppföljning	9
2	Politisk ledning	10
3	Kundval och finansiering inkl ledningsstöd.....	12
4	Ledarskapslyftet	14
5	Förskola och barnomsorg	15
6	Grundskola och särskola	18
7	Gymnasie- , vuxenutbildning och SFI.....	22

1 Finansieringsnämnden för utbildning

1.1 Sammanfattning

Nämnden ska sätta mål och genom systematisk uppföljning tillse att medborgarna får god kvalitet inom fritidshems- och utbildningsområdet. Nämnden är finansieringsnämnd, ansvarar för kundval, ansvarar för vissa myndighetsbeslut och svarar i begränsad utsträckning för utförande av verksamhet i kommunal regi. Nämnden ska arbeta för att bredda utbudet av verksamheter i kommunen. Nämnden ansvarar för tillstånd och tillsyn av förskoleverksamhet, skolpliktsbevakning samt fullgör kommunens uppgifter rörande skolskjutsar enligt skollagen.

1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden

Ekonomiskt resultat per verksamhet

Verksamhet (Belopp i tkr)	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
Politisk ledning	450	500	50	1 000	45	1 000	0	990
Kundval och finansiering inkl ledningsstöd	4 872	5 450	578	10 900	45	10 500	400	10 403
Ledarskapslyftet	0	527	527	1 054	0	1 054	0	246
Förskola och barnomsorg	138 370	139 351	981	278 701	50	268 617	10 084	280 161
Grundskola och särskola	275 350	280 091	4 741	560 181	49	559 099	1 082	532 396
Gymnasie- , vuxenutbildning och SFI	88 899	87 137	-1 762	174 275	51	173 880	395	178 991
Totalt	507 941	513 056	5 115	1 026 111	50	1 014 150	11 961	1 003 187

Ekonomiskt resultat för nämnden

Belopp i tkr	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-46 204	-45 765	439	-91 530	50	-92 230	700	-90 732
Försäljning	-15 160	-1 150	14 010	-2 300		-2 300	0	-30 485
Taxor och avgifter	-22 182	-36 878	-14 696	-73 756		-73 756	0	-43 857
Hyror och arrenden	0	0	0	0		0	0	1
Bidrag	-8 862	-7 737	1 125	-15 474		-16 174	700	-16 391
varav interna intäkter	-15 087	-16 268	-1 181	-32 536		-32 536	0	-30 356
VERKSAMHETENS KOSTNADER	554 145	558 821	4 676	1 117 641	50	1 106 380	11 261	1 093 919
Personalkostnader inkl PO	11 192	453	-10 739	906		906	0	23 681
Övriga personalkostnader	201	15	-186	30		30	0	755
Köp av verksamhet	539 481	555 778	16 297	1 111 555		1 100 294	11 261	1 064 617
Bidrag	756	550	-206	1 100		1 100	0	1 019
Hyror	0	0	0	0		0	0	2
Övriga verksamhetskostnader	2 493	2 025	-468	4 050		4 050	0	3 787
Kapitalkostnader	22	0	-22	0		0	0	58
varav interna kostnader	357 877	392 246	34 369	784 492		775 492	9 000	726 135
NETTORESULTAT	507 941	513 056	5 115	1 026 111	50	1 014 150	11 961	1 003 187

1.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Budgetrevidering

Jämfört med budgetuppföljningsprognosen per mars månad (Bup1) har nämndens budgetram reviderats. En ny befolkningsprognos ligger till grund för de volymjusteringar avseende antal barn och elever som budgetrevideringen innehåller. Den nya befolkningsprognosen visar färre antal förskolebarn och något större antal elever i grund- och gymnasieskola.

Budgeten reviderades avseende volymer enligt följande:

Minskad volym förskola - 38 barn	- 3,8 mnkr
Ökad volym grundskola + 6 elever	+ 0,6 mnkr
Ökad volym gymnasieskola + 2 elever	+ 0,2 mnkr

Resultat

Utfall per juni visar ett överskott mot ackumulerad budget på 5,1 mnkr. Kostnaderna och intäkterna i budgeten är periodiserade med 1/12 varje månad.

Prognos 2013

Finansieringsnämnden för utbildnings totala prognos för helåret 2013 visar ett överskott på 12 mnkr jämfört med budget. Prognosen innehåller följande avvikelser mot budget.

Kundvals- och finansieringsavdelningen + 0,4 mnkr

Förskola och barnomsorg: + 10,1 mnkr

Avvikelseerna avser skolpeng + 7,4 mnkr, startbidrag förskola + 0,7 mnkr, tilläggsbelopp för förskola + 0,5 mnkr samt barnomsorg på obekvämt arbetstid + 1,5 mnkr.

Grundskola och särskola: + 1,1 mnkr

Avvikelseerna avser skolpeng + 0,6 mnkr och tilläggsbelopp för grundskola + 0,5 mnkr.

Gymnasie-, vuxenutbildning och SFI: + 0,4 mnkr

Avvikelseerna avser programpeng - 0,1 mnkr, tilläggsbelopp för gymnasieskola + 0,5 mnkr, gymnasiesärskola + 0,5 mnkr samt SFI (svenska för invandrare) - 0,5 mnkr.

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Vakanta tjänster KOF	400
Skolpeng förskola volymavvikelse	7 384
Startbidrag ej taget i anspråk	700
Tilläggsbelopp förskola minskat antal barn	500
Barnomsorg på obekvämt arbetstid låg efterfrågan	1 500
Skolpeng grundskola volymavvikelse	582
Tilläggsbelopp grundskola, stödutredning försenat åtgärdsprogram	500
Programpeng volym	-105
Gymnasiesärskola	+500
Tilläggsbelopp gymnasieskola	+500
SFI volymavvikelse	-500
Totalt	11 961

1.4 Viktiga händelser första halvåret 2013

Digitaliseringen av ansöknings- och placeringsflödet för förskolan är genomfört.

Barnomsorg på obekväm arbetstid nyttjas av ett fåtal familjer. Den utförs på två förskolor i kommunen, på Värmdölandet och i Gustavsberg.

Nämnden har inrättat en utmärkelse - årets pedagog - för att lyfta fram pedagoger som goda förebilder. Utmärkelsen delas ut i fyra kategorier: förskola, förskoleklass – årskurs 3, årskurs 4 – årskurs 6 och årskurs 7 – årskurs 9. Den totala prissumman är 100 tkr och fördelas lika över de fyra kategorierna.

Ett arbete med att utveckla e-tjänster inom grundskolan pågår, med fokus på skolval till förskoleklass och ansökan om plats fritidshem. Ett projekt kring detta är uppstartat.

Kommunen ska utöka uppföljningen av ungdomar mellan 16 och 20 år. Kommunen har ett informationsansvar som innebär en skyldighet att hålla sig informerad om hur ungdomar mellan 16 och 20 år är sysselsatta om de inte går i gymnasieskolan. Den utökade uppföljningen ska utvidgas till att omfatta även de gymnasieelever som riskerar att avbryta sina studier.

Antalet Värmdöelever vid vuxenutbildning har ökat. Skälet till detta kan vara det ökade utbudet av kurser, möjligheten att geografiskt välja studieplats samt att det finns fler studieperioder att välja mellan. Det försämrade arbetsmarknadsläget kan också vara en orsak.

1.5 Utmaningar och planer för 2013

Fortsätta det pågående arbetet med att utveckla och förfina prognoser över barnantal i kommunens olika delområden.

Fortsatt arbete med att utveckla och implementera e-tjänster inom grundskolan med fokus på att införa e-tjänster för skolval till förskoleklass och ansökan om fritidshemsplats.

Kommunförbundet Stockholms Län (KSL) har tagit fram riktlinjer och ersättningsnivåer för tilläggsbelopp i gymnasieskolan som de rekommenderar länets kommuner att teckna.

1.6 Måluppföljning

1.6.1 Inflytande och dialog

Beskrivning

I Värmdö ska demokratin utvecklas genom att medborgare och brukare ska ges ökat inflytande, till exempel genom möjlighet till olika typer av dialog och möjlighet att ställa medborgarförslag. Särskilt ungdomars inflytande ska öka. Samverkan mellan kommunen och olika intressenter ska stärka och vidareutveckla en livskraftig social ekonomi.

Medborgarna ska ges möjlighet till kännedom om de olika enheternas verksamheter.

Målet bedöms vara uppnått.

Medborgarna ges möjlighet att ta del av information om enheternas resultat och kan på ett överskådligt sätt hitta enheternas hemsidor via jämförelseverktyget på kommunens hemsida.

Indikator	Utfall	Kommentar
Information om enheternas resultat ska redovisas på kommunens hemsida.	Ja	
Medborgarna ska på ett överskådligt sätt ges möjlighet att hitta respektive enhets hemsida.	Ja	

Medborgarna ska få ökade möjligheter att välja bland fler aktörer, med olika pedagogiska inriktningar, när de väljer förskola och skola.

Målet bedöms vara uppnått.

Medborgarna kan ta del av förskolors och skolors pedagogiska inriktningar i jämförelseverktyget på kommunens hemsida.

Indikator	Utfall	Kommentar
Det ska vara tydlig information om förskolors och skolors olika pedagogiska inriktningar på kommunens hemsida..	Ja	

1.6.2 Omsorg och trygghet

Beskrivning

I Värmdö ska social hållbarhet skapa grunden för medborgarnas trygghet och välfärd. Utsatta personer och grupper ska särskilt stödjas. Värmdö kommun ska i sina verksamheter beakta ett barnperspektiv och lika tillgänglighet för alla, oavsett kön, etnicitet, ålder, sexuell läggning, religiösa samt fysiska och psykiska förutsättningar. Personer som omfattas av kommunens omsorg ska erbjudas möjlighet till förebyggande hälsovård. Alla omsorgsalternativ i Värmdö ska alltid hålla hög kvalitet och anpassas utifrån individuella önskemål.

Barns och elevers trivsel och välmående i alla Värmdös förskolor och skolor, i Värmdö kommun, ska öka.

Målet bedöms inte vara uppnått.

I förskolan anger vårdnadshavarna i lika hög grad som föregående år att barnen trivs i verksamheten.

I grundskolan anger eleverna i lägre grad än föregående år att de tycker att det är roligt att gå i skolan.

I gymnasiet anger eleverna i lägre grad än föregående år att det råder positiv stämning på skolan. Påståendet är dock inte helt jämförbart med resultatet föregående år.

Indikator	Utfall	Kommentar
Påståendet i kundenkäten "Mitt barn trivs i förskolan", andel som helt eller delvis håller med.	98%	
Påståendet i kundenkäten "Jag tycker det är roligt att gå i skolan" elever år 5, andel som helt eller delvis håller med.	83%	
Påståendet i kundenkäten "Jag tycker det är roligt att gå i skolan" elever år 8, andel som helt eller delvis håller med.	71%	
Påstående i elevenkäten "Det är en positiv stämning på min skola", gymnasiet elever år 2, andel som helt eller delvis håller med.	84%	Påståendet i elevenkäten 2012 var formulerat "Det råder en positiv stämning och god sammanhållning på min skola".

Indikator	Utfall	Kommentar
— Antal anmälda ärenden till huvudmannen om kränkningar	12	

1.6.3 Livslångt lärande för livet och arbetslivet

Beskrivning

Värmdös invånare, såväl unga som gamla, ska erbjudas möjligheter till livslångt lärande i inriktningar de själva önskar. Värmdö kommun ska stimulera invånarna att utveckla sin kompetens i förhållande till arbetsmarknaden för att stärka sina möjligheter att få arbete. Elever ska erbjudas en kreativ skola med utbildningar av hög kvalitet, som uppmuntrar till aktiv rörelse, kritiskt tänkande och ger en stark kunskapsbas.

Barns och elevers utveckling och kunskaper ska öka.

Målet bedöms inte vara uppnått i sin helhet.

I förskolan anger föräldrarna att de tycker att förskolorna i högre grad än föregående år arbetar med språkutveckling och matematik samt att verksamheten i något högre grad är stimulerande för barnen.

I grundskolan pekar resultatet både i positiv och negativ riktning. Andel elever som upplever att skolarbetet gör de nyfikna att lära mer har minskat. Resultaten på ämnesproven i svenska och engelska har ökat något. Det genomsnittliga meritvärdet i år 9 har dock sjunkit.

I gymnasiet har andelen elever med behörighet till högskola eller universitet har ökat något.

Indikator	Utfall	Kommentar
↗ Påståendet i kundenkäten "Förskolan arbetar med att utveckla barnens språk", andel som helt eller delvis håller med.	90%	
↗ Påståendet i kundenkäten "Förskolan arbetar med att få barnen att förstå matematik", andel som helt eller delvis håller med.	88%	
↗ Påståendet i kundenkäten "Verksamheten är stimulerande för mitt barn", andel som helt eller delvis håller med.	96%	
↘ Påståendet i kundenkäten "Skolarbetet gör mig så nyfiken att jag får lust att lära mig mer" elever år 5, andel som helt eller delvis håller med.	71%	
↘ Påståendet i kundenkäten "Skolarbetet gör mig så nyfiken att jag får lust att lära mig mer", andel som helt eller delvis håller med.	42%	
— Påstående i gymnasieenkäten "Undervisningen motiverar mig till att vilja lära mig mer" elever år 2, andel som helt eller delvis håller med.	59%	Påståendet är nytt i elevenkäten 2013.
↗ Resultat på ämnesprov år 9, svenska, andel som minst uppnått G	97,4%	Resultat läsåret 11/12 och 10/11. Resultat per enhet kommer att läggas in i jämförelseverktyget på kommunens hemsida under hösten 2013.
— Resultat på ämnesprov år 9, andel som minst uppnått G, svenska som andra språk.	25%	Resultat läsåret 11/12. Resultat för läsåret 10/11 saknas.
↗ Resultat på ämnesprov år 9, engelska, andel som minst uppnått G	97%	Resultat läsåret 11/12 och 10/11. Resultat per enhet kommer att läggas in i jämförelseverktyget på kommunens hemsida under hösten 2013.

Indikator	Utfall	Kommentar
→ Resultat på ämnesprov år 9, matematik, andel som minst uppnått G.	85,6%	Resultat läsår 11/12 och 10/11. Resultat per enhet kommer att läggas in i jämförelseverktyget på kommunens hemsida under hösten 2013.
↘ Genomsnittligt meritvärde år 9.	210,3	Resultat läsår 11/12 och 10/11. Resultat per enhet läsår 11/12 finns i jämförelseverktyget på kommunens hemsida.
↗ Andel elever, folkbokförda i Värmdö, med behörighet till högskola eller universitet	86,9%	

Värmdö ska vara en av fem bästa skolkommuner i länet 2014.

Målet bedöms ännu inte vara uppfyllt. Värmdö kommun är ännu inte bland de fem bästa skolkommunerna i Stockholms län i Sveriges kommuner och landstings rangordning i Öppna jämförelser 2012.

Indikator	Utfall	Kommentar
— Medborgarna ges möjlighet på kommunens hemsida att få information om Värmdö kommuns plats i Stockholms län i SKL:s "Öppna jämförelser"	Ja	I Öppna jämförelser 2012 ligger Värmdö kommun på plats 15 i Stockholms län.

1.7 Uppdragsuppföljning

1.7.1 Omsorg och trygghet

Uppdrag	Status	Kommentar
✓ Budget 2013: Behov av "dragspelsförskola"	Avslutad enligt plan	Finansieringsnämnden för utbildning beslutade 2013-03-14 att överlämna och i huvudsak åberopa förvaltningens tjänsteskrivelse och översänder densamma till kommunstyrelsen.

1.7.2 Livslångt lärande för livet och arbetslivet

Uppdrag	Status	Kommentar
▶ Uppdrag — kommunstyrelsens beslut med anledning av beredningen kring barn i behov av särskilt stöd	Pågående enligt plan	Utbildningsinsatser i seminarieform har inletts under våren. I augusti är samtlig personal i grundskolan och berörda politiker inbjudna till föreläsningar.
✓ Utformning av uppföljning i VK gy	Avslutad enligt plan	Finansieringsnämnden för utbildning har beslutat om utökat stöd i syfte att motivera elever att fullfölja sina gymnasiestudier.
▶ Budget 2013: Särskilt stöd gymnasieskolan	Pågående enligt plan	Kommunförbundet Stockholms län (KSL) har rekommenderat kommunerna att teckna överenskommelse om gemensamma riktlinjer och tilläggsbelopp för gymnasieskolan. Ärendet har ännu inte behandlats av nämnden.
✓ Budget 2013: Utmärkelse pedagoger	Avslutad enligt plan	Finansieringsnämnden för utbildning beslutade 2013-06-13 om utformning av och jury för utmärkelse för att lyfta fram pedagoger som goda förebilder. Fyra utmärkelser kommer att delas ut 2013.
✓ Budget 2013: Ökad kompetens och behörighet inom Värmdös skolor	Avslutad enligt plan	Medel tillförda nämnden för att stärka kompetensen och öka kompetens i Värmdös skolor är fördelat i skolpengen. En redovisning av förelagts nämnden under juni 2013.
✓ Uppföljning kommunala vuxenutbildningen	Avslutad enligt plan	Finansieringsnämnden för utbildning godkände vid sammanträdet den 12 juni 2013 uppföljning av kommunala vuxenutbildningen utifrån de nya förutsättningarna..
✓ Analys utveckling av externt placerade elever	Avslutad enligt plan	Finansieringsnämnden för utbildning godkände redovisning av utvecklingen av antalet externplacerade grundskole- och gymnasieelever.
✓ Budget 2012: Utveckling av programutbud	Avslutad enligt plan	Finansieringsnämnden för utbildning beslutade vid sammanträde 12 juni 2013 att föreslå kommunfullmäktige förtydliga i reglementet att nämnden fastställer gymnasieskolornas programutbud. Nämnden beslutade också om ett kompletterande uppdrag.
▶ FNU § 101 2013-06-13: Programutbud på gymnasiet	Pågående enligt plan	Uppdraget redovisas under hösten 2013.
✓ Barnomsorg på obekvämt arbetstid	Avslutad enligt plan	Barnomsorg på obekvämt arbetstid har införts fr o m januari 2013. Det är hittills ett fåtal familjer som nyttjar möjligheten. Barnomsorgen har utförts på en förskola i Gustavsberg och en förskola på Värmdölandet.

1.7.3 Hållbar utveckling

Uppdrag	Status	Kommentar
▶ Nämndmedverkan i projektet Gustavsberg	Pågående enligt plan	Nämnden har medverkat i frågan om planering av förskola i Fabrikstaden.
✓ Budget 2010: Uppdrag att närmare överväga lämpligheten att införa mobila förskolor i kommunen	Avslutad enligt plan	Finansieringsnämnden för utbildning beslutade vid sammanträde 12 juni 2013 att uppdraget att överväga lämpligheten att införa mobila förskolor i kommunen utförts i enlighet med uppdrag från kommunfullmäktige 2010. Dnr 13FNU/0049.
✗ Remiss FNU - Strategi för social hållbarhet i Värmdö kommun	Avslutad med avvikelser	Finansieringsnämnden för utbildning har antagit förslag till remissvar 2013-03-14.

1.8 Nyckeltal med kommentar och analys

Se under respektive verksamhet nedan.

1.9 Sammanställning av synpunkter

Medborgarnas åsikter, tips och klagomål registreras i kommunens synpunktshanteringssystem. Detta sker i de flesta fall digitalt direkt på kommunens hemsida.

Under året har hittills följande två synpunkter inkommit inom nämndens område.

Synpunkt angående rektors ansvar för elevers lika rätt till lärande.

Synpunkt angående rutiner för ansökan om plats på förskola.

2 Politisk ledning

2.1 Ekonomiskt resultat

2.1.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0	0	0	0		0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	450	500	50	1 000		1 000	0	990
NETTORESULTAT	450	500	50	1 000	45	1 000	0	990

2.2 Ekonomisk analys och prognos 2013

Utfall per juni visar ett överskott mot budget med 0,1 mnkr.

Prognos 2013

Prognosen visar inga avvikelser mot budget.

3 Kundval och finansiering inkl ledningsstöd

3.1 Sammanfattning

Kundvals- och finansieringsavdelningen arbetar sammanlagt åt tre nämnder och kostnaderna för avdelningen fördelas mellan dessa utifrån den tid personalen enligt bedömning anses lägga på varje nämnd. Avdelningen består av fem enheter samt central ledning och administration (avdelningschef och ekonomer).

- Äldre enhet
- Biståndsenhet – äldreomsorg och service
- Utbildningsenhet
- Fritidsenhet
- Kulturenhet

Utbildningsenheten ansvarar bland annat för

- barnomsorgskön
- godkännande och tillsyn av fristående förskolor
- skolpliktsbevakning
- utbetalning av skolpeng
- beviljande av tilläggsbelopp för barn i behov av särskilt stöd
- mottagande av särskoleelever
- godkännande av gymnasieplacering
- inackorderingsbidrag för gymnasieelever
- ungdomsuppföljning av ungdomar upp till 20 år
- mottagande av studerande till särskild utbildning för vuxna
- utveckling av e-tjänster inom utbildningssektorn
- utveckling av modeller för resursfördelning
- kvalitetsuppföljning

3.2 Ekonomiskt resultat

3.2.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÅKTER	-13 612	-15 118	-1 506	-30 236		-30 236	0	-28 723
VERKSAMHETENS KOSTNADER	18 485	20 568	2 083	41 136		40 736	400	39 125
NETTORESULTAT	4 873	5 450	577	10 900	45	10 500	400	10 402

3.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Utfall per juni visar ett överskott mot budget på 0,6 mnkr. Orsaken till detta är främst vakanta tjänster på avdelningen samt att utfallet inte stämmer överens med den periodiserade budgeten.

Prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Vakanta tjänster	400
Totalt	400

Prognosen för helåret 2013 visar ett överskott mot budget om 0,4 mnkr. Orsaken till detta är främst vakanta tjänster på avdelningen.

4 Ledarskapslyftet

4.1 Ekonomiskt resultat

4.1.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0	0	0	0		0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	0	527	527	1 054		1 054	0	246
NETTORESULTAT	0	527	527	1 054	0	1 054	0	246

4.2 Ekonomisk analys och prognos 2013

Utfall per juni visar ett överskott mot budget på 0,5 mnkr. Avsikten med ledarskapslyftet är att stärka ledarskapet för skolledare, ämnesnätverksledare med mera genom ett engångsanslag. Beslut har under 2012 fattats angående hur bidrag till ledarskapslyftet ska fördelas men utbetalningen till alla huvudmän har ej skett ännu. Därför har 1,1 mnkr från 2012 tillförts nämnden via budgetrevidering för att utbetalas till proVarmdo.

Prognos 2013

Prognosen visar inga avvikelser mot budget.

5 Förskola och barnomsorg

5.1 Sammanfattning

Förskola och barnomsorg innehåller kostnader för följande verksamheter.

Skolpeng för förskola och pedagogisk omsorg för barn skrivna i Värmdö kommun.

Öppen förskola som är en avgiftsfri verksamhet för barn/föräldrar i åldern 0 - 6 år och som nämnden finansierar via avtal med utbildningsstyrelsen/proVarmdo.

Vårdnadsbidrag som avser barn mellan 1 - 3 år som inte går i förskola.

Tilläggsbelopp förskola som avser kostnader för barn i behov av särskilt stöd.

Övriga kostnader som avser barnomsorg på obekvämt arbetstid och startbidrag för nya förskolor.

5.2 Ekonomiskt resultat

5.2.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

Belopp i tkr	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-14 968	-14 094	874	-28 188		-28 188	0	-29 283
VERKSAMHETENS KOSTNADER	153 337	153 445	108	306 889		296 805	10 084	309 444
NETTORESULTAT	138 369	139 351	982	278 701	50	268 617	10 084	280 161

5.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Utfall per juni visar ett överskott mot ackumulerad budget på 1,0 mnkr. Kostnaderna och intäkterna i budgeten är periodiserade med 1/12 varje månad. Utfallet stämmer inte med den periodiserade budgeten. Bland annat är kostnaderna för skolpeng lägre andra halvåret på grund av att antalet barn då bedöms vara i snitt 200 färre.

Prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Skolpeng volymavvikelse	7 384
Startbidrag ej taget i anspråk	700
Tilläggsbelopp minskat antal barn	500
Barnomsorg på obekvämt arbetstid låg efterfrågan	1 500
Totalt	10 084

Prognosen för helåret 2013 visar sammanlagt ett överskott mot budget på 10,1 mnkr.

Skolpeng förskola och pedagogisk omsorg visar ett nettoöverskott på 7,4 mnkr enligt volymtabellen nedan. Totala antalet barn beräknas bli 58 färre än budget och uppgår till 2 559 barn.

Det budgeterade anslaget för startbidrag till nya förskoleplatser bedöms inte användas vilket innebär ett överskott på 0,7 mnkr. Kommunen erbjuder numera barnomsorg på obekvämt arbetstid och detta efterfrågas i nuläget endast av ett fåtal vårdnadshavare. I prognosen bedöms att cirka 5 barn i snitt har behov av barnomsorg på obekvämt arbetstid under året vilket innebär ett överskott mot budget på 1,5 mnkr. Tilläggsbelopp för förskola bedöms redovisa ett överskott på 0,5 mnkr som beror på ett något minskat antal barn i behov av särskilt stöd, främst under andra halvåret.

Skolpeng förskola och pedagogisk omsorg	Volym (antal barn)				Skolpeng 2013	
	Bokslut 2012	Budget 2013	Prognos 2013	Avvikelse mot budget	Prognosavvikelse	
					Peng per barn i kr	Awikelse, tkr
Förskola	2 643	2 558	2 500	-58		7 108
1-3 år	982	983	927	-56	122 622	6 867
varav proVarmdo	768	778	723	-55		
varav externa anordnare	214	205	204	-1		
1-3 år, 25 timmar	96	98	92	-6	90 241	541
varav proVarmdo	72	78	69	-9		
varav externa anordnare	24	20	23	3		
4-5 år	1 430	1 347	1 351	4	100 562	-402
varav proVarmdo	1 133	1 067	1 069	2		
varav externa anordnare	297	280	282	2		
4-5 år, 25 timmar	129	128	124	-4	74 798	299
varav proVarmdo	103	102	99	-3		
varav externa anordnare	26	26	25	-1		
Allmän förskola 3 tim	6	2	6	4	49 358	-197
varav proVarmdo	5	2	5	3		
vara externa anordnare	1	0	1	1		
Pedagogisk omsorg	61	59	59	0		276
1-3 år	25	33	24	-9	122 622	1 104
varav proVarmdo	18	23	17	-6		736
varav externa anordnare	7	10	7	-3		368
1-3 år, 25 timmar	2	1	1	0	90 241	0
varav proVarmdo	0	1	1	0		0
varav externa anordnare	2	0	0	0		0
4-5 år	31	24	30	6	100 562	-603
varav proVarmdo	22	16	21	5		-503
varav externa anordnare	9	8	9	1		-101
4-5 år, 25 timmar	3	1	4	3	74 798	-224
varav proVarmdo	2	1	2	1		-75
varav externa anordnare	1	0	2	2		-150
Totalt antal barn	2 704	2 617	2 559	-58		7 384
Total prognosavvikelse peng						7 384

5.4 Viktiga händelser första halvåret 2013

Digitaliseringen av ansöknings- och placeringsflödet för förskolan är genomfört.

Nya förskolor planeras i Fabriksstaden och Charlottendal. Förskolan i Fabriksstaden planeras ha plats för 100 barn och förutsätts bli föremål för neutral konkurrensutsättning. Förskolan i Charlottendal planeras för 60 - 80 förskolebarn och utbildningsstyrelsen/proVarmdo föreslås bli anordnare.

Barnomsorg på obekvämlig arbetstid nyttjas av ett fåtal familjer. Den utförs på två förskolor i kommunen, på Värmdölandet och i Gustavsberg.

Kundvals- och finansieringsavdelningen har genomfört tillsyn över fristående förskolor och pedagogisk omsorg enligt kommunens tillsynsplan. Med anledning av att tillsynsbesöken genomförts för första gången i Värmdö kommun har tyngdpunkten legat på hur väl verksamheten uppfyller bestämmelser i skollagen och annan lagstiftning.

Finansieringsnämnden för utbildning har inrättat en utmärkelse - årets pedagog - för att lyfta fram pedagoger som goda förebilder. Utmärkelsen delas ut i fyra kategorier: förskola, förskoleklass – årskurs 3, årskurs 4 – årskurs 6 och årskurs 7 – årskurs 9. Den totala prissumman är 100 tkr och fördelas lika över de fyra kategorierna. De fyra pedagoger som erhåller utmärkelsen utses av en jury. Juryn ska bestå av majoritet och opposition från nämndens presidium och en referensgrupp bestående av sakkunniga inom utbildningssektorn.

5.5 Utmaningar och planer för 2013

Fortsätta det pågående arbetet med att utveckla och förfina prognoser över barnantal i kommunens olika delområden.

5.6 Nyckeltal med kommentar och analys

Förskola kostnad (kr) per inskrivet barn, kommunal och fristående regi	2010	2011	2012
Värmdö kommun	117 800	116 400	124 800
Stockholms län	115 500	120 100	124 700
Samtliga kommuner	114 500	119 700	123 100

Källa: Kommun- och landstingsdatabasen - kolada.se

Värmdös totala kostnad per förskolebarn var 2012 i nivå med länets och något högre än rikets. Kostnaden per barn har ökat med 8 400 kr sedan 2011. Orsaken till detta är främst att personalkostnaden per barn i kommunal förskola ökat med 4,7 % samt att lokalkostnaden per barn ökat med 15 %.

Antal inskrivna barn per årsarbetare	2010	2011	2012
Värmdö kommunal förskola	5,4	5,4	5,1
Stockholms län kommunal förskola	5,6	5,5	5,6
Värmdö fristående förskola	5,4	5,9	5,5
Stockholms län fristående förskola	5,6	5,3	5,4

Källa: Kommun- och landstingsdatabasen - kolada.se

Antal barn per årsarbetare har minskat 2012 för både kommunal och fristående förskola i Värmdö. Under de två senaste åren ligger antal barn per årsarbetare lägre för kommunal förskola jämfört med fristående.

6 Grundskola och särskola

6.1 Sammanfattning

Grundskola och särskola innehåller kostnader för följande verksamheter.

Skolpeng för grundskola och fritidshem för elever skrivna i Värmdö kommun.

Tilläggsbelopp grundskola som avser kostnader för elever i behov av särskilt stöd.

Särskola som avser kostnader för elever skrivna i Värmdö kommun i grundsärskola.

Övriga kostnader som avser skolskjutsar, förberedelseklass, språkotek/skoldatatek, e-tjänster samt utmärkelse - årets pedagog.

6.2 Ekonomiskt resultat

6.2.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-14 780	-14 487	293	-28 973		-28 973	0	-28 099
VERKSAMHETENS KOSTNADER	290 130	294 577	4 447	589 154		588 072	1 082	560 494
NETTORESULTAT	275 350	280 090	4 740	560 181	49	559 099	1 082	532 395

6.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Utfall per juni visar ett överskott på 4,7 mnkr totalt för grundskola och särskola. Orsaken till detta är främst relaterat till att elevantalet varierar mellan terminerna där kostnaderna för skolpeng blir högre under höstterminen då antal elever kommer att vara cirka 180 fler jämfört med vårterminen.

Prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Skolpeng volymer	582
Stödutredning försenat åtgärdsprogram	500
Totalt	1 082

Prognosen för helåret visar ett överskott mot budget på 1,1 mnkr totalt för grundskola och särskola.

Volymavräkningen av skolpeng enligt volymtabellen nedan visar en avvikelse mot budget på - 0,1 mnkr. Totala antalet elever beräknas bli 5 färre än budget och uppgår till 5 862 och antalet elever i fritidshem beräknas bli 17 fler än budget och uppgår till 3 061. Dessutom prognostiseras ett överskott på 0,7 mnkr avseende återsökning av moms vid utbetalning av peng till friskolor.

Tilläggsbelopp för grundskola visar ett överskott på 0,5 mnkr som avser överförda medel från budget 2012 då 1 mnkr avsattes för att genomföra och starta föreslagna åtgärder enligt utredningen kring barn i behov av särskilt stöd. Planeringen kring genomförandet av detta har blivit försenad och kommer inte att hinnas med fullt ut under 2013.

Antal elever grundskola och särskola	Volym (antal elever)			Avvikelse mot budget	Skolpeng 2013	
	Bokslut 2012	Budget 2013	Prognos 2013		Prognosavvikelse	
					Peng per elev i kr	Avvikelse, tkr
Grundskola	5 689	5 867	5 862	-5		270
F-klass	644	687	681	-6	68 270	410
varav proVarmdo	520	556	552	-4		
varav externa anordnare	124	131	129	-2		
Åk 1 - Åk 5	3 003	3 151	3 149	-2	67 885	136
varav proVarmdo	2 330	2 437	2 446	9		
varav externa anordnare	673	714	703	-11		
Åk 6-9	2 042	2 029	2 032	3	76 908	-231
varav proVarmdo	1 416	1 419	1 406	-13		
varav externa anordnare	626	610	626	16		
Modersmål	243	229	235	6	7 366	-44
varav proVarmdo	208	199	199	0		
varav externa anordnare	35	30	36	6		
Fritidshem	2 965	3 044	3 061	17		-389
F fritidshem	629	672	669	-3	30 061	90
varav proVarmdo	513	554	543	-11		
varav externa anordnare	116	118	126	8		
1-3 fritidshem	1 810	1 819	1 834	15	29 319	-440
varav proVarmdo	1 460	1 455	1 465	10		
varav externa anordnare	350	364	369	5		
4-5 fritidshem	526	553	558	5	7 806	-39
varav proVarmdo	390	404	408	4		
varav externa anordnare	136	149	150	1		
Summa prognosavvikelse peng grundskola						-118
Övr avvikelse, (momskompensation)						700
Summa total avvikelse peng grundskola						582
Särskola	49	54	54	0		
Åk 1-5	28	33	30	-1		
varav proVarmdo	22	26	23	-1		
varav externa anordnare	6	7	7	0		
Åk 6-10	21	21	24	1		
varav proVarmdo	16	15	18	0		
varav externa anordnare	5	6	6	1		
Särskola fritidshem	13	13	13	0		
1-3 fritidshem	8	8	8	0		
varav proVarmdo	7	7	7	0		
varav externa anordnare	1	1	1	0		
4-5 fritidshem	5	5	5	0		
varav proVarmdo	4	4	4	0		
varav externa anordnare	1	1	1	0		

6.4 Viktiga händelser första halvåret 2013

Ett arbete med att utveckla e-tjänster inom grundskolan pågår, med fokus på skolval till förskoleklass och ansökan om plats fritidshem. Ett projekt kring detta är uppstartat.

Nämnden har gjort satsningar i budget 2013 på elevhälsa, matematiksatsning, skolbibliotek, simundervisning för förskoleklass, öka kompetens och behörighet inom grundskolan. Uppföljning har visat att medlen bl. a. har använts till fortbildning av personal inom respektive område.

Nämnden har inrättat en utmärkelse - årets pedagog - för att lyfta fram pedagoger som goda förebilder. Utmärkelsen delas ut i fyra kategorier: förskola, förskoleklass – årskurs 3, årskurs 4 – årskurs 6 och årskurs 7 – årskurs 9. Den totala prissumman är 100 tkr och fördelas lika över de fyra kategorierna. De fyra pedagoger som erhåller utmärkelsen utses av en jury. Juryn ska bestå av majoritet och opposition från nämndens presidium och en referensgrupp bestående av sakkunniga inom utbildningssektorn.

I budget 2012 erhöll nämnden 1 mnkr för att genomföra och starta föreslagna åtgärder enligt utredningen kring barn i behov av särskilt stöd. Dessa medel är överförda till 2013 och det har under våren skett föreläsningar och seminarier för att utveckla elevhälsoarbetet. Detta arbete har skett i samarbete med proVarmdo i den takt som är möjlig för verksamheten och kommer att fortsätta.

Värmdö kommun har tecknat överenskommelse med Kommunförbundet Stockholms län (KSL) om kostnadsdelning för särskild undervisning på sjukhus.

6.5 Utmaningar och planer för 2013

Fortsatt arbete med att utveckla och implementera e-tjänster inom grundskolan med fokus på att införa e-tjänster för skolval till förskoleklass och ansökan om fritidshemsplats.

Utredning av principer för skolplacering kommer att göras under året.

6.6 Nyckeltal med kommentar och analys

Förskoleklass kostnad (kr) per elev, kommunal och fristående regi	2010	2011	2012
Värmdö kommun	43 900	43 700	42 700
Stockholms län	45 600	47 600	49 100
Samtliga kommuner	50 400	51 600	52 800

Källa: Kommun- och landstingsdatabasen - kolada.se

Värmdös kostnad ligger över tid lägre än både länet och riket. Den stora höjningen av skolpengen för förskoleklass 2011 har inte fått genomslag när det gäller kostnaden per elev.

Grundskola kostnad (kr) totalt per elev, kommunal och fristående regi	2010	2011	2012
Värmdö kommun	85 800	83 300	83 800
Stockholms län	85 200	85 500	88 400
Samtliga kommuner	91 200	93 900	96 700

Källa: Kommun- och landstingsdatabasen - kolada.se

Värmdös totala kostnad per grundskoleelev har ökat något 2012 och ligger som förra året lägre än både länet och riket.

Antal elever per lärare i grundskolan	2010	2011	2012
Värmdö kommun	14,6	14,1	13,8
Stockholms län	13,1	13,0	13,2
Samtliga kommuner	12,1	12,1	12,1

Källa: Kommun- och landstingsdatabasen - kolada.se

Antal elever per lärare i Värmdö har minskat 2012 men ligger som tidigare år högre än både länet och riket.

	2011	2012	2013 maj
Antal elever fördelat per huvudman			
Kommunal grundskola Värmdö kommun	4 201	4 273	4 309
Kommunal grundskola annan kommun	160	159	166
Fristående grundskola	1 170	1 257	1 290
Summa	5 531	5 689	5 765

Källa: Kundvals- och finansieringsavdelningen Värmdö kommun

I maj 2013 gick 75 % av grundskoleeleverna i Värmdös kommunala skolor, 22 % gick i friskolor och 3 % gick i kommunal skola i annan kommun.

7 Gymnasie- , vuxenutbildning och SFI

7.1 Sammanfattning

Gymnasie-, vuxenutbildning och SFI innehåller kostnader för följande verksamheter.

Programpeng för gymnasieskola för elever skrivna i Värmdö kommun.

Tilläggsbelopp gymnasieskola som avser kostnader för elever i behov av särskilt stöd.

Gymnasiesärskola som avser kostnader för elever skrivna i Värmdö kommun i gymnasiesärskola.

Vuxenutbildning som avser kostnader för grundläggande och gymnasial vuxenutbildning, särskild utbildning för vuxna samt vuxenutbildningskansli.

SFI som avser kostnader för svenska för invandrare.

7.2 Ekonomiskt resultat

7.2.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-2 844	-2 066	778	-4 133		-4 133	0	-4 627
VERKSAMHETENS KOSTNADER	91 742	89 204	-2 538	178 408		178 013	395	183 619
NETTORESULTAT	88 898	87 138	-1 760	174 275	51	173 880	395	178 992

7.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Utfall per juni visar ett underskott mot budget på - 1,8 mnkr. Orsaken är främst att elevantalet i gymnasieskola på vårterminen beräknas vara drygt 50 elever fler än under höstterminen. Det innebär att kostnaderna för programpeng beräknas bli lägre andra halvåret.

Prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Programpeng volym	-105
Gymnasiesärskola	+500
Tilläggsbelopp gymnasieskola	+500
SFI volymavvikelse	-500
Totalt	395

Prognosen för helåret visar ett överskott mot budget på 0,4 mnkr totalt för gymnasie-, vuxenutbildning och SFI (svenska för invandrare).

Programpengen för gymnasiet visar ett underskott på - 0,1 mnkr enligt volymtabellen nedan. Totala antalet elever beräknas bli 1 605 vilket är 2 fler än budget. Detta innebär ett underskott mot budget på - 0,1 mnkr. Snittkostnaden per elev beräknas stämma överens med budget då budgeten reviderats med medel för 2013 års löneökningar.

Övriga avvikelser består av ett överskott på 0,5 mnkr avseende tilläggsbelopp för gymnasieskola, ett överskott på 0,5 mnkr avseende gymnasiesärskola och ett underskott på - 0,5 mnkr för SFI. Budgeten för tilläggsbelopp för gymnasieskola tillfördes 1 mnkr extra i budget 2013 och det bedöms inte nyttjas fullt ut. SFI som sedan hösten 2012 finansieras via en ersättningsmodell bedöms kosta 0,5

mnkr mer än budget på grund av att antal elever verkar bli fler än budgeterat. 0,5 mnkr motsvarar kostnaden för cirka 30 elever.

Antal Värmdöelever gymnasieskola	Bokslut 2012	Budget 2013	Volym (antal elever)				Avvikelse mot budget	Programpeng 2013	
			VT13	HT13 prognos	Prognos helår 2013			Prognos snittkostn/elev i tkr	Prognos- avvikelse, tkr
Värmdö gymnasium	156	130	137	135	136		6	80	-480
Gustavsbergs gymnasium	209	210	205	198	202		-9	92	782
Kommunal skola annan kommun	526	530	537	520	529		-2	85	128
Friskola	767	733	749	729	739		6	89	-534
Summa	1 658	1 603	1 628	1 582	1 605		2		-105
Summa total avvikelse programpeng									-105

7.4 Viktiga händelser första halvåret 2013

Ett antal händelser har under de senaste åren påverkat förutsättningarna för gymnasieskolan. Antalet elever minskar, gymnasiereformen har fått effekt på elevernas val mellan olika program.

KSL har beslutat att räkna upp programpriserna för länsprislistan med 2,3 procent inför 2014.

Kommunen ska utöka uppföljningen av ungdomar mellan 16 och 20 år. Kommunen har ett informationsansvar som innebär en skyldighet att hålla sig informerad om hur ungdomar mellan 16 och 20 år är sysselsatta om de inte går i gymnasieskolan. Den utökade uppföljningen ska utvidgas till att omfatta även de gymnasieelever som riskerar att avbryta sina studier.

Antalet Värmdöelever vid vuxenutbildning har ökat. Skälet till detta kan vara det ökade utbudet av kurser, möjligheten att geografiskt välja studieplats samt att det finns fler studieperioder att välja mellan. Det försämrade arbetsmarknadsläget kan också vara en orsak.

Såväl nationellt som i Värmdö ses en trend där elever inom vuxenutbildningen i större utsträckning går över till att välja mer praktiska utbildningar och inte väljer teoretiska kurser i samma utsträckning som tidigare.

7.5 Utmaningar och planer för 2013

KSL har uppdraget att ta fram ett samverkansavtal angående gemensam prislista i länet för gymnasiesärskolans nationella program.

KSL har tagit fram riktlinjer och ersättningsnivåer för tilläggsbelopp i gymnasieskolan som de rekommenderar länets kommuner att teckna.

7.6 Nyckeltal med kommentar och analys

Gymnasieskola kostnad (kr) totalt per elev, kommunal och fristående regi			
	2010	2011	2012
Värmdö kommun	86 600	88 100	94 000
Stockholms län	92 300	94 200	96 900
Samtliga kommuner	102 900	107 600	110 400

Källa: Kommun- och landstingsdatabasen - kolada.se

Värmdös kostnad per gymnasieelev är lägre än både länets och rikets. Inom länet används fr.o.m. 2011 en gemensam prislista vilket är en del av förklaringen till att Värmdös kostnad per elev närmar sig länets. Andelen elever i yrkesinriktade program som är dyrare jämfört med andelen elever i teoretiska program som är billigare påverkar också den totala snittkostnaden per elev.

Vuxenutbildning	vt2012	ht2012	vt2013
Antal elever fördelat per huvudman			
CAS - kommunal anordnare Värmdö	480	391	399
Annan utbildningsanordnare	61	171	184
Summa	541	562	583
Andel elever CAS	89%	70%	68%

Källa: Kundvals- och finansieringsavdelningen Värmdö kommun

Totala antalet elever har ökat, medan andelen som går hos CAS har minskat. En del av förklaringen till denna utveckling kan vara att Värmdö kommun har tillsammans med sju andra kommuner genomfört en upphandling av vuxenutbildning som möjliggör ökade valmöjligheter och ett större utbud av kurser. Avtal har tecknats med 24 anordnare och de började gälla 1 juli 2012.