



VÄRMDÖ KOMMUN

Rapport
2013-11-04

Handläggare
Anna Boman
proVarmdo

Diarienummer
13US/225

Rapport om utfall av föreslagna åtgärder med anledning av underskott samt åtgärdsplan

SAMTLIGA VERKSAMHETER				
Beslutad	Verksamhet/enhet	Åtgärd	Status	Resultat
Internkontroll plan	Samtliga enheter som inte har en budget i balans	De enheter som prognostiserar ett underskott följs månadsvis och ansvarig chef ska upprätta en handlingsplan för att nå en budget i balans. Resultatenheter inom proVarmdo balanserar sitt ackumulerade överskott och underskott varje år. Överskott som balanseras begränsas till 5 procent av respektive enhets budgeterade bruttokostnader det aktuella året och underskott tas med i sin helhet.	Pågående 2013	Utvärdering av uppföljningen görs efter årets slut.
BUP 1	Samtliga enheter som inte har en budget i balans	Plan för att komma till rätta med de underskott för de resultatenheter som prognostiserar ett budgetunderskott och som inte har ett ackumulerat överskott	Färdig och redovisad juni 2013	
BUP 1	Samtliga enheter med ackumulerat underskott	En långsiktig plan för hur 2012 års ackumulerade underskott kan arbetas in utan att medborgare i verksamheternas drabbas negativt och att måluppfyllelsen kan öka	Delvis färdig och redovisad sep 2013. Slutlig redovisning nov 2013	Se särskilt ärende
BUP 1	Samtliga enheter som inte har en budget i balans	proVarmdo får i uppdrag att, i samband med bup 2, redovisa de resultatenheter som prognostiserar ett budgetunderskott och som inte har ett ackumulerat överskott.	Delvis färdig och redovisad sep 2013. Slutlig redovisning nov 2013	Se särskilt ärende

FÖRSKOLA				
Beslutad	Verksamhet/enhet	Åtgärd	Status	Resultat
Effektivisering och samordning av befintlig organisation i samband med ny skolorganisation				
Plan för budget i balans BUP 2	Blomkulan/Åkerlyckan	Sammanlagning Blomkulans förskola/Åkerlyckans förskola	Genomfört	Sammanlagningar kommer att öka möjligheten till synergieffekter vad gäller resursfördelning och kostnadseffektivitet.
Plan för budget i balans BUP 2	Minimunkis, Jungmannen, Lugnet, Munkmoraskolan	Minimunkis bildar en ny skol/förskole resultatenhet tillsammans med Jungmannen, Lugnet och Munkmoraskolan	Genomfört	Den nybildade skol/förskole resultatenheten prognostiserar ett nollresultat 2013.
Lokaleffektiviseringar				
Plan för budget i balans BUP 2	Djurhamns förskola	På Djurö är Djurhamns förskolas lokaler uppsagda och barn och personal flyttar till lokaler på Djurö skola.	Genomfört	Att anpassa lokaler efter barn-/elevantal innebär att kostnader för hyra minskar men

				också att resurser kan användas mer effektivt.
BUP 2	Talldungen	I Stavnäs är Byskolan uppsagd och barn och personal flyttar till Talldungens förskola.	Genomfört	Minskad hyreskostnad Byskolan 406 tkr/helår
BUP 2	Ängen	Ängens förskola har minskat sina lokaler from januari 2013.	Genomfört	Minskad hyreskostnad 516 tkr/helår
Minskade personalkostnader (övertalighet, minskning av vikarier, arbetstidsneddragning)				
Plan för budget i balans BUP 2	Långviks förskola	Långviks förskola får färre barn till hösten och har till hösten budgeterat minskade personalkostnader. Prognosen är att barnantalet ökar våren 2014.	Pågår	Enheterna fortsätter att anpassa sina organisationer efter befintligt barnantal.
BUP 2	Blomkulan	Blomkulan har haft många nya barn och större behov av personal för inskolning, vilket inneburit hög personaltäthet. Organisationerna kommer att anpassas under hösten.		Munkmora förskola har förbättrat sitt resultat i BUP 3 jämfört med BUP 2
Plan för budget i balans BUP 2	Munkmora förskola	Munkmora förskola får färre barn till hösten men fler yngre barn. Personalkostnaderna ska minskas för att nå en budget i balans. Övertalighetsprocess är påbörjad.		
Plan för budget i balans BUP 2	Solbacken	Solbackens förskola har trots större andel yngre barn till hösten inte budgeterat ökade personalkostnader. För att nå en budget i balans ska den nytillsatta resultatansvariga göra en översyn av bemanningen.		

Plan för budget i balans BUP 2	Skärgårdsförskolan	Skärgårdsförskolan har färre barn till hösten och en översyn av enheter och personal pågår för att effektivisera verksamheten.		
Plan för budget i balans BUP 2	Ängen	Ängen har färre barn till hösten och har därför budgeterat en lägre personalkostnad.		
GRUNDSKOLA				
Beslutad	Verksamhet/enhet	Åtgärd	Status	Resultat
Effektivisering och samordning befintlig organisation i samband med skolorganisationsförändring				
Plan för budget i balans BUP 2	Grundskola	Den beslutade skolorganisationen träder i kraft den 1 augusti 2013. Skolorna fortsätter arbetet med resultat och kvalitet, från förskoleklass till årskurs 9, både på den enskilda skolan och gemensamt.	Pågående	Synergieffekter kommer att tas tillvara (tjänster och lokaler) för att verksamheten ska bli så bra som möjligt för elever, personal och ekonomi. De ekonomiska effekterna kommer förmodligen inte att

				nämnvärt synas under 2013 utan först under 2014.
Lokaleffektivisering				
Plan för budget i balans BUP 2	Grundskola	Lokalanpassningar görs på de skolor som växer eller slås samman.		
Plan för budget i balans BUP 2	Farstavikens skola/Kvarnberget	Kvarnbergsskolans renovering/ombyggnation är under planering och en styrgrupp är tillsatt. Styrgruppen leds av en extern konsult och representanter från skolan och förvaltningen deltar.	Nytt beslut har fattats i KsFu som innebär att renoveringen/o mbyggnationen ej kommer att genomföras enligt ursprunglig plan	KsFu har beslutat om genomförande av fastighetsunderhåll snarast samt utredning om möjliga lösningar för äldre elever vid Farstavikens skola.(KsFu §28/2013)
Minskade personalkostnader				
Plan för budget i balans BUP 2	Brunns skola	Brunns skola ökar elevantalet till hösten, år 4-5 ökar men ökar inte sina personalkostnader. Skolan har en överkapacitet i bemanningen på våren för att klara elevökningen till hösten.	Genomfört	Förbättrad prognos BUP 3

Plan för budget i balans BUP 2	Farstavikens skola/Kvarnberget	Farstavikens skola/Kvarnberget minskar sitt elevantal till hösten men har budgeterat lika personalkostnader som våren. Bemanningen ses över för att nå en budget i balans.	Pågår	Ytterligare åtgärder behövs
Plan för budget i balans	Munkmoraskolan	Munkmoraskolan ökar sitt elevantal till hösten men personalkostnaderna är inte högre på hösten än våren. En överkapacitet finns under våren för att klara elevökningen till hösten.	Genomfört	Förbättrad prognos BUP 3
GYMNASIUM				
Beslutad	Verksamhet/enhet	Åtgärd	Status	Resultat
BUP 1 Plan för budget i balans BUP 2	Gustavsbergs gymnasium	Minskad personalstyrka (2 heltidstjänster)	Genomfört	Åtgärderna har haft effekt, men på grund av lägre elevantal än prognostiserat för höstterminen behöver organisationen fortsätta anpassas efter minskat elevantal
BUP 1 Plan för budget i balans BUP 2	Gustavsbergs gymnasium	Förbättrad ekonomistyrning för besparingar på kort och lång sikt	Pågår	
Plan för budget i balans	Gustavsbergs gymnasium	Mindre pengar till undervisningsmaterial	Pågår	

BUP 2				
Plan för budget i balans BUP 2	Gustavsbergs gymnasium	Personal som slutar och är föräldralediga ersätts inte alltid	Pågår	
Plan för budget i balans BUP 2	Gustavsbergs gymnasium	Externa vikarier anskaffas normalt inte	Pågår	
Plan för budget i balans BUP 2	Gustavsbergs gymnasium	Noggrann planering av kurser/tjänster	Genomfört	
SÄRSKOLA				
Beslutad	Verksamhet/enhet	Åtgärd	Status	Resultat
Plan för budget i balans	Särskola	Särskolans resursgrupper prognostiserar ett underskott på -984 tkr (avvikelse i % av omsättning = -2,63 %) Den ny tillsatta rektorn för särskolan börjar i augusti och gör då en översyn av organisationen.	Genomfört	Prognos budget i balans BUP 3

CAS				
Beslutad	Verksamhet/enhet	Åtgärd	Status	Resultat
Plan för budget i balans	CAS	Inför hösten 2013 (studieperiod 4 och 5) kommer kurser som erfarenhetsmässigt lockar få elever inte längre att erbjudas i kursutbudet. Elever som önskar läsa dessa kurser hänvisas till andra utbildningsanordnare.	Genomfört	
Plan för budget i balans	CAS	På grund av minskad omfattning av utbildningsverksamheten som bedrivs vid CAS genomförs under hösten 2013 en översyn av ledningsorganisationen.	Pågår	
BIBLIOTEK				
Beslutad	Verksamhet/enhet	Åtgärd	Status	Resultat
BUP 1 Plan för budget i balans	Bibliotek	Använda ackumulerat överskott		Del av årets underskott balanseras
KULTURSKOLA				
Beslutad	Verksamhet/enhet	Åtgärd	Status	Resultat
BUP 1	Kulturskola	Öka antal dagläger och workshops	Pågår	
BUP 1	Kulturskolan	Minskning av tjänstetillsättning med 40 %	Genomfört	

Plan för budget i balans	Kulturskolan	Förslag till höjning av taxan för musikundervisning ligger i kommundirektörens förslag till budget 2014.	Beslutad	
BUP 2	Kulturskolan	Omförhandling av Kulturskolans avtal för att säkerställa verksamhetens kvalitet	Påbörjad	