



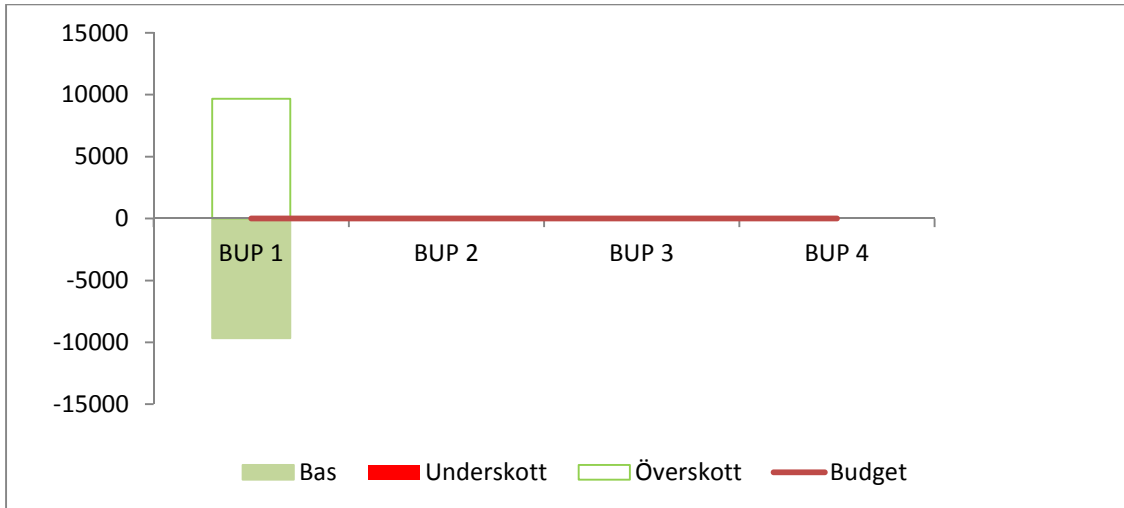
VÄRMDÖ KOMMUN

Utbildningsstyrelsen BUP 1 2013

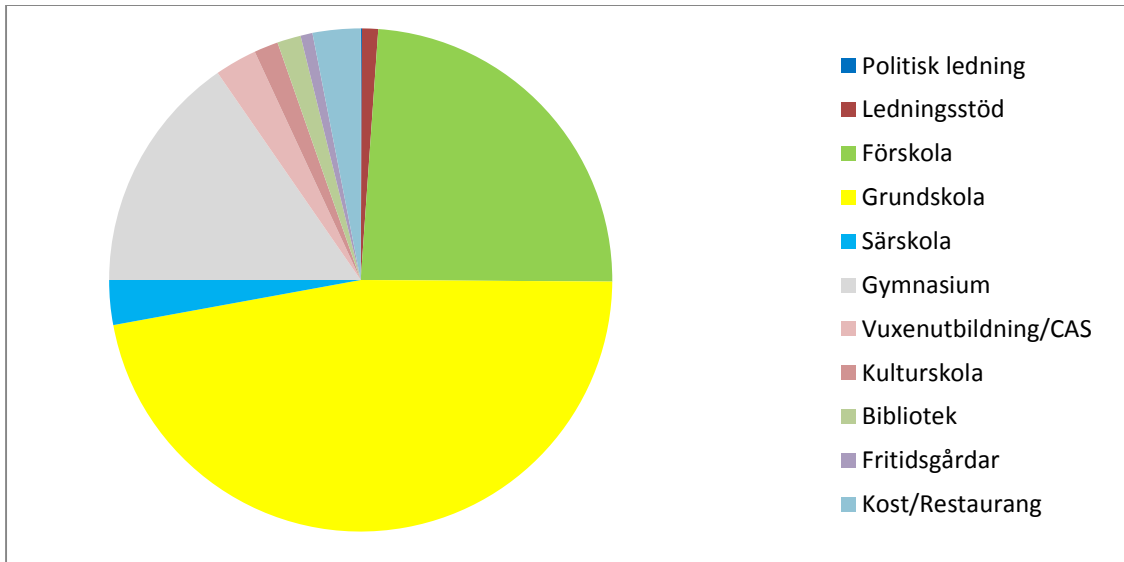
Kvartal 1 2013

Utskriftsdatum: 15 maj 2013

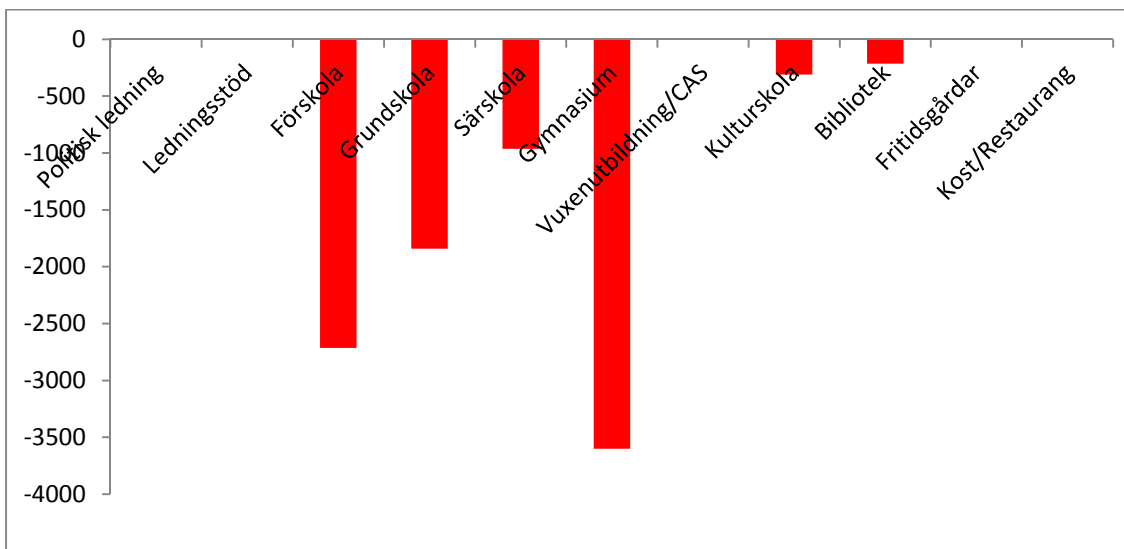
Prognosavvikelse totalt jämfört med budget



Bruttokostnadernas fördelning mellan verksamheterna



Prognosavvikelse per verksamhet



1 Sammanfattning

Styrelsen ansvarar för produktion i kommunal regi av tjänster inom skolbarnomsorgs- och utbildningsområdet, bibliotek och restaurang- och måltidsservice samt är huvudman för samtlig verksamhet inom utbildningsområdet.

Styrelsen ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål, strategier, policys och riktlinjer som fastställts av kommunfullmäktige och nämnderna, samt i enlighet med de föreskrifter som kan finnas i lag, förordning eller statlig myndighetsföreskrift och i reglementet.

Styrelsen ska därvid särskilt beakta att verksamheten sker inom ramen för självkostnadsprincipen och de övriga principer för kommunal kompetens som anges i kommunallagen.

De verksamheter som styrelsen ansvarar för är, eller kan komma att bli, konkurrensutsatta.

Styrelsen har till uppgift verka för att utförarorganisationens resultatenheter utvecklas vad gäller effektivitet, kvalitet och konkurrenskraft utifrån kommunens mål och riktlinjer.

Resultatenhetscheferna ansvarar för verksamhetens utformning. I styrelsens ledningsansvar ingår att verka för en profilering av verksamheterna. Styrelsen ska i ledningen av verksamheten eftersträva största möjliga frihet för resultatenheterna vad gäller metodfrågor och verksamhetsutveckling inom ram.

Utbildningsstyrelsen består av 9 ledamöter och 9 suppleanter.

Utbildningsstyrelsen ansvarar för följande verksamheter

- Förskola
- Pedagogisk omsorg
- Grundskola
- Särskola
- Kulturskola
- Bibliotek
- Gymnasium
- Vuxenutbildning/CAS
- Fritidsgårdar/Öppen ungdomsverksamhet
- Kost/Restaurang

Förskola

Värmdö kommun har 27 kommunala förskolor och 11 dagbarnvårdare.

Pedagogisk omsorg

Grundskola

I Värmdö kommun finns 11 kommunala grundskolor på fastlandet och Skärgårdsskolan som består av 3 enheter.

Särskola

Särskolan i Värmdö är kommunövergripande. Den är belägen i Hemmesta och består av grundsärskola och gymnasiesärskola. Grundsärskolan ska ha nio årskurser. De flesta elever som är inskrivna i särskolan i Värmdö bor i kommunen, några elevplatser är köpta av Nacka kommun.

Kulturskola

Kulturskolans roll är att erbjuda frivillig ämnesundervisning, bedriva obligatorisk undervisning i grundskolan i ämnena dans, drama eller rytmik, erbjuda uppdragsverksamhet i form av Kulturlek för förskolegrupper, erbjuda klass- och gruppverksamhet i form av exempelvis stråk- eller blåsklass samt erbjuda musikundervisning för elever med funktionsnedsättning.

Målgruppen för den frivilliga undervisningen är barn och ungdomar i grund- och gymnasieskolan. Den frivilliga ämnesundervisningen omfattar undervisning på de flesta förekommande västerländska instrumenten samt sång, kör, orkesterverksamhet, musikproduktion samt dans och drama/teater.

Bibliotek

Biblioteksenheten består av ett huvudbibliotek i Gustavsberg, tre integrerade folk- o. skolbibliotek i Hemmesta, Djurö och på Ingarö, en bokbil och ett språkotek och skoldatatek. Enheten är uppdelad i tre team, vuxenteamet på huvudbiblioteket med social verksamhet, barnteamet på huvudbiblioteket med bokbussverksamhet och filialteamet med skolverksamhet. Språkotek och skoldatatek hör till barnteamets verksamhet.

Gymnasium

I Värmdö kommun finns 2 gymnasieskolor, Värmdö Gymnasium och Gustavsbergs Gymnasium.

Värmdö gymnasium har elever från Värmdö kommun (ca 11 %) och från övriga kommuner huvudsakligen från Stockholm och Nacka.

Gustavsbergs Gymnasiums har elever från Värmdö kommun (ca 50 %) och från övriga kommuner huvudsakligen från Stockholm och Nacka

CAS

CAS är en av 24 utbildningsanordnare som vuxenstuderande från Värmdö väljer att studera hos.

Fritidsgårdar

Verksamheten omfattar ungdomar från 13 år och uppåt inom de geografiska områdena Gustavsberg, Värmdölandet, Ingarö och Djurö/Stavsnäs.

Kost/Restaurang

Inom grundskolan finns ett centralkök (Kvarnberget), sex tillagningskök (Fågelvik, Brunn, Kyrkskolan, Munkmora, Vik) och tre mottagningskök (Ekedal, Blomkulan, Hemmesta F-5). Restaurangverksamheten består av en restaurang inom äldreomsorgen (Trallen på Gustavsgården)..

2 Ekonomiskt resultat för nämnden

Ekonomiskt resultat per verksamhet

Verksamhet (Belopp i tkr)	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
Politisk ledning	7	0	-7	0	0	0	54
Ledningsstöd	520	0	-520	0	0	0	-802
Förskola	1 104	0	-1 104	0	2 715	-2 545	10 043
Pedagogisk omsorg	-91	0	91	0	170	-170	732
Öppen förskola	-14	0	14	0	0	0	-134
Grundskola	7 097	-192	-7 289	0	1 840	-1 840	5 167
Särskola	2 785	0	-2 785	0	984	-984	574
Kulturskola	-235	0	235	0	310	-310	502
Bibliotek	240	0	-240	0	215	-215	246

Verksamhet (Belopp i tkr)	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
Gymnasium	- 1 688	0	1 688	0	3 600	-3 600	8 990
Vuxutbildning/CAS	5 907	0	-5 907	0	0	0	1 713
Fritidsgårdar	46	0	-46	0	0	0	-247
Kost/Restaurang	19	0	-19	0	0	0	-1 792
Totalt	15 802	-192	-15 994	0	9 664	-9 664	24 447

Ekonomiskt resultat för nämnden

Belopp i tkr	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-212 863	-222 282	-9 419	-888 678	-888 678	0	-927 558
Försäljning	-183 507	-218 507	-35 000	-874 254	-874 254	0	-800 406
Taxor och avgifter	-4 056	-2 086	1 970	-8 342	-8 342	0	-10 134
Hyror och arrenden	-24 045	-721	23 324	-2 210	-2 210	0	-103 505
Bidrag	-1 255	-968	287	-3 872	-3 872	0	-13 513
<i>varav interna intäkter</i>	<i>182 694</i>	<i>192 203</i>	<i>9 509</i>	<i>768 360</i>	<i>768 360</i>	<i>0</i>	<i>796 865</i>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	228 667	222 089	-6 578	888 678	898 342	-9 664	952 009
Personalkostnader inkl PO	153 064	154 023	959	616 092	625 756	-9 664	621 144
Övriga personalkostnader	1 256	1 305	49	5 220	5 220	0	6 326
Köp av verksamhet	18 989	14 881	-4 108	59 485	59 485	0	91 670
Bidrag	1 995	2 358	363	9 434	9 434	0	9 840
Hyror	30 914	30 410	-504	121 770	121 770	0	125 349
Övriga verksamhetskostnader	21 074	17 940	-3 134	71 987	71 987	0	91 826
Kapitalkostnader	1 375	1 172	-203	4 690	4 690	0	5 854
<i>varav interna kostnader</i>	<i>-45 433</i>	<i>-39 153</i>	<i>6 280</i>	<i>-156 705</i>	<i>-156 705</i>	<i>0</i>	<i>-166 022</i>
NETTORESULTAT	15 804	-193	-15 997	0	9 664	-9 664	24 451

3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Förskola

Förskola totalt prognostiserar ett underskott mot budget.

Vikande barnunderlag har de åtta resultatenheter (av totalt 27 enheter) som prognostiserar ett underskott mot budget. Fyra enheter prognostiserar överskott mot budget. Övriga enheter har lagt en prognos lika med budget. Enheterna arbetar med att anpassa sin organisation utifrån vikande barnunderlag.

Budget 2013 i kommunala förskolor och pedagogisk omsorg uppgår till 2 062 barn. Årsprognosen per mars, enligt kundvals- och finansieringskontoret, är 2 013 barn i genomsnitt. År 2012 var genomsnittligt antal barn 2 088.

Pedagogisk omsorg prognostiserar ett underskott mot budget på -170 tkr. Verksamheten har ökade kostnader för övertid och vikarier i och med det utökade öppethållande och 40 timmars vecka.

Grundskola

Grundskola prognostiserar ett underskott mot budget.

Brunn, Kvarnberget och Munkmora prognostiserar ett underskott mot budget. Fyra enheter prognostiserar överskott mot budget.

De grundskolor som prognostiserar ett underskott har för höga kostnader i förhållande till sina intäkter. Organisationen måste anpassas till befintligt antal elever. Djurö skola och Ösby skola har effektiviserat sin organisation och prognostiserar överskott för att täcka ackumulerade underskott.

Särskolan

Särskolans resursgrupper prognostiserar ett underskott. Hösten 2013 införs en ny ersättningsmodell och det är osäkert hur det påverkar ekonomin.

Gymnasium

Gymnasieskolorna prognostiserar underskott mot budget. Värmdö gymnasium har ett ackumulerat överskott som delvis täcker prognostiserat

KLS hade i uppdrag att göra en översyn av elevpengen med anledning av det höga läraravtalet. I lagd budget prognostiserades en uppräknig av elevpengen för 2013. Justering av elevpengen uteblev.

På VGY har avveckling av program orsakat merkostnader. G2 har effektiviserat sin organisation motsvarande 6 heltidstjänster 2012. Lokalerna på G2 har anpassats till verksamhetens behov och storlek vilket medfört att driftskostnaderna för lokalerna har minskat.

CAS

CAS prognostiserar en budget i balans.

Genom övergången till kundval och ny ersättningsmodell för grundläggande och gymnasial vuxenutbildning är det i dagsläget mycket svårt att göra en säker prognos för CAS årsintäkter inom detta område.

Inom undervisning i svenska för invandrare (SFI) tillämpas också ett pengsystem. En prognos över antalet elever inom SFI och hur snabbt dessa genomför sina studier är mycket svår att göra. Detta betyder att prognosen för årsintäkter för SFI också är osäker.

Om antalet sökande till de kurser som erbjuds studieperiod 4 och 5 (hösten 2013) blir färre än beräknat fortsätter anpassningen av kostnader och det kan det bli aktuellt med ytterligare minskning av personal, både lärartjänster och annan personal.

Kulturskola

Årets prognos per mars är ett underskott mot budget på 309 tkr. Kulturskolan räknar inte med en budget i balans år 2013 trots åtgärder. Inför budget 2014 behöver taxor och avgifter för kulturskolan ses över.

Bibliotek

Årets prognos per mars är ett underskott mot budget på 215 tkr. Underskottet består dels av ökade kostnader för nedladdning av E-böcker och dels av kostnader för renovering av bibliotekets entré och iordningsställande av Sagorummet i Runda huset. Ett ackumulerat överskott (115 tkr) kommer delvis att täcka prognostiserat underskott.

Fritidsgårdar

Fritidsgårdsenheten prognostiserar en budget i balans. Eventuella satsningar på ex utbildning, inköp av specifikt material till verksamheterna kommer att tas längre fram under våren 13. Enheten har

även påbörjat ett arbete och undersöker möjlighet att skapa/beställa en APP för fritidsgårdarna. Satsningarna kommer i så fall att bekostas av enhetens överskott då det är engångskostnader.

4 Åtgärder vid avvikelser

Förskola

Tidplan

Effektivisera och samordna befintlig organisation i samband med ny skolorganisation	hösten 2013-år 2014
Lokaleffektiviseringar	hösten 2013
Övertalighetsprocess på flera enheter	2013
Minskning av vikarier och arbetstidsneddragning	2013
Minska ackumulerat underskott	2013

Grundskola

Tidplan

Effektivisera och samordna befintlig organisation i samband med skolorganisationsförändring	hösten 2013- år 2014
Utnyttja befintliga resurser effektivt	2013
Minska ackumulerade underskott	2013

Bibliotek

Tidplan

Använda ackumulerat överskott	2013
-------------------------------	------

Kulturskolan

Tidplan

Öka antal dagläger och workshops	juni 2013
Minskning av tjänstetillsättning med 40 %	augusti 2013

Gymnasium

Tidplan

Gustavsbergs gymnasium:

Noggrann kvalitetsuppföljning- pengar mot resultat	2013
Minskning 2 heltidstjänster	augusti 2013

Värmdö gymnasium:

Använda ackumulerat överskott	2013
Ökat elevantal i år 1	höstterminen 2013

5 Utmaningar och planer för 2013

Förskola

För förskolorna består 2013 års utmaning av att utifrån befintligt barnunderlag få en budget i balans.

I enlighet med beslut om skolorganisationsförändring from augusti 2013 slås Blomkulans förskola samman med Åkerlyckans förskola. Tillsammans bildar de då en ny förskoleenhet med en ny förskolechef. Samtidigt bildar Minimunkis en ny skol/förskoleenhet tillsammans med Jungmannen, Lugnet och Munkmoraskolan. Sammanslagningarna kommer att öka möjligheten till synergieffekter vad gäller resursfördelning. Skärgårdsförskolan uppgår i nya rektorsområdet, också from den 1 augusti 2013.

Om det vikande barnantalet fortsätter måste arbetet med lokalkapaciteten fortsätta.

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. En ledningsgrupp för grundskolan startar april 2013.

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.

Lokalanpassningar görs på de skolor som växer eller slås samman. Kvarnbergsskolans renovering/ombyggnation är under planering och kommer att påbörjas under senare delen av vårterminen och fortsätta hela höstterminen 2013.

En stor utmaning för alla enheter är att anpassa organisationen till antal elever men ändå att ha en organisation som klarar att möta elevökningar framöver.

FBK Kvarnberget

Att hitta och behålla kompetenta lärare till undervisningsgrupperna. Verksamheten kommer därför att genomföra en fortbildningssatsning i samarbete med Stockholms universitet. Detta för att fortsätta utveckla verksamheten och kvaliteten i undervisningen och för att stärka lärarnas ställning.

Modersmål

Att på ett tydligare sätt nå ut till skolorna med information om modersmål. Detta kommer nätverksgruppen att arbeta med under höstterminen 2013. Gruppen kommer också att fortsätta sitt arbete med språkbedömningsverktyget Europeisk språkportfolio. Detta verktyg används i kvalitetsarbetet som underlag i planering och uppföljning då eleverna ofta befinner sig på mkt olika nivåer kunskapsmässigt.

Särskola

Rekrytering av ny rektor pågår.

Bibliotek

Nytt huvudbibliotek. Arbetsgrupper är tillsatta för att planera för ett bibliotek med ett tydligt varumärke; det ska vara tillgängligt, nyskapande och roligt! Bibliotekets arbetsgrupper kommer att bjuda in fokusgrupper och göra studiebesök. Hela arbetsgruppen åker till Bok- och biblioteksmässan i september.

Ny digital webbplats där bibliotekssystemet är integrerat. Det digitala biblioteket kommer att bli en mötesplats som inspirerar och lockar till interaktion. En grafisk profil för biblioteken kommer tas fram under året. Den grafiska profilen, kommer synas såväl på hemsidan som i de fysiska biblioteksmiljöerna.

En utmaning är att hålla **bokbussen** igång 2013. Förra året reparerades bussen för över 60 000. Bokbussen är inte tillgängliganpassad.

Vi har många **samarbeten** i våra närområden. Djurö har ett samarrangemang med Studieförbundet Vuxenskolan och Seniornet och erbjuder datakurser för seniorer. Gustavsbergs barnavdelning samarbetar med Gurraberg med läsinspiration. Vi inleder ett läsprojekt i höst med fritidsgård och Gurraberg som vänder sig till pojkar i högstadiet. Till det har vi sökt bidrag från Kulturrådet. Värmdö och Nacka planerar också för ett gemensamt skrivarläger i sommar.

Utmaning är också den nya **bibliotekslagen** som föreslås träda i kraft januari 2014 med tydliga krav på biblioteksverksamheten. Folkbiblioteken får i uppdrag att ägna särskild uppmärksamhet åt barn och ungdomar, för att främja deras språkutveckling och stimulera till läsning. Värmdö bibliotek har

en bra och inarbetad barnverksamhet och visar på bra utlåningssiffror bland barn och unga. Vi fortsätter att erbjuda lässtimulans i skolan och på fritiden. Biblioteken erbjuder bokklubbar, vi har läsecirklar, sagostunder och många roliga arrangemang.

Gymnasium

Elevantalet till hösten är osäkert, det är färre elever i åldersklassen i länet. Konkurrenten hårdnar för varje år genom att eleverna blir färre medan antalet skolor blir fler. Att fylla klasserna är alltid en utmaning. Extra marknadsföring kan behövas.

Stödbehov/förkunskaper för nya elever okänt.

Årets lönerörelse är inte klar.

Osäkert om lärare får de behörigheter som verksamheten räknat med, det kan ge oönskade konsekvenser inför lärarlegitimationen.

CAS

För att möta förändrade förutsättningar kommer kursutbudet vid CAS att ändras. Ett antal kurser med vikande elevunderlag kommer att tas bort ur kursutbudet. Istället kommer en specialisering mot kurser där vi kan se ett större underlag att göras. Det gäller utbildningar inom vård- och omsorg, barn- och fritid, ekonomi och data. Parallellt med dessa mera yrkesinriktade kurser kommer de mest efterfrågade kurserna i matematik, engelska, svenska och svenska som andraspråk att erbjudas. Utbildning inom vård- och omsorgsutbildningen kommer att utvecklas med mera inslag av validering och distans för att möta de elever som efterfrågar detta.

Antalet årsplatser med statsbidrag inom lärlingsutbildning för vuxna har ökat under 2013 och kommer att öka ytterligare under 2014. Vid CAS finns en lång erfarenhet av att genomföra lärlingsutbildningar för vuxna och denna utbildningsform kommer att vidareutvecklas och riktas mot nya yrkesområden. Här finns möjligheter till samarbete med Nacka då CAS är certifierad anordnare av utbildning för vuxenstuderande från Nacka.

Värmdö samordningsförbund har lagt en beställning på ett ungdomsprojekt som kommer att löpa under 2013 och 2014. Målgruppen för projektet är ungdomar upp till 29 år som vare sig är i studier eller i arbete. Projektet genomförs i samverkan med Arbetsförmedlingen och syftet är att ungdomarna ska återuppta avbrutna studier eller komma i arbete.

Yrkeshögskolemyndigheten har beviljat en fortsättning av YH-utbildningen för bygglovhandläggare med ytterligare två starter, hösten 2013 och hösten 2014.

Kulturskolan

Anordnande av kulturfestival 130525. 3kampen, kunskapstävling i musik genomförs april-maj 2013.

Deltagande i rikstäckande projekt, kulturskola på lika villkor genom SMoK (Sveriges musik och Kulturskoleråd) finansierat via Statens Musikverk.

Samprojekt med Nacka musikskola. Nykomponerad musik till nordisk folksaga repeteras in hösten 2013 och framförs våren 2014.

Fritidsgårdar

Eventuella satsningar på ex utbildning, inköp av specifikt material till verksamheterna kommer att påbörjas under våren 13. Enheten har även påbörjat ett arbete och undersöker möjlighet att skapa/beställa en APP för fritidsgårdarna. Satsningarna kommer i så fall att bekostas av enhetens överskott då det är engångskostnader.

6 Politisk ledning

6.1 Sammanfattning

Utbildningsstyrelsen består av 9 ledamöter och 9 suppleanter.

Kostnaderna för politisk ledning och ledningsstöd ska täckas av den overhead på 1,2 % som resultatenheter i proVarmdo betalar. Fördelningen av total budget för styrelserna är 50 % utbildningsstyrelsen och 50 % till vård- och omsorgsstyrelsen.

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	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-166	-166	0	-665	-665	0	-754
VERKSAMHETENS KOSTNADER	173	166	-7	665	665	0	807
NETTORESULTAT	7	0	-7	0	0	0	53

7 Ledningsstöd

7.1 Sammanfattning

Produktionschefen har ett ledningsstöd bestående av controller, strateger, ekonomer och samordnare. Ledningsstödet kostnader ska fördelas mellan utbildningsstyrelsen (75 %) och vård- och omsorgsstyrelsen (25 %).

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	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-2 330	-2 250	80	-9 000	-9 000	0	-11 428
VERKSAMHETENS KOSTNADER	2 850	2 250	-600	9 000	9 000	0	10 527
NETTORESULTAT	520	0	-520	0	0	0	-901

8 Förskola

8.1 Sammanfattning

Värmdö kommun har 27 kommunala förskolor med ca 2 000 förskolebarn och ca 45 barn i pedagogisk omsorg.

8.2 Ekonomiskt resultat

8.2.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

Belopp i tkr	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-58 679	-57 775	904	-231 099	-205 551	-25 548	-243 754
VERKSAMHETENS KOSTNADER	59 782	57 775	-2 007	231 099	208 266	22 833	253 797
NETTORESULTAT	1 103	0	-1 103	0	2 715	-2 715	10 043

8.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Vikande barnunderlag, kostnaderna överstiger skolpengsintäkt	-3 298
Överskott mot budget	583
Totalt	-2 715

Vikande barnunderlag har de åtta resultatenheter (av totalt 27) som prognostiserar underskott mot budget på sammanlagt 3 298 tkr. Fyra enheter prognostiserar överskott mot budget på sammanlagt 563 tkr. Övriga enheter har lagt en prognos lika med budget. Enheterna arbetar med att anpassa sin organisation utifrån vikande barnunderlag.

Budget 2013 i kommunala förskolor och pedagogisk omsorg uppgår till 2 062 barn. Årsprognosen per mars, enligt kundvals- och finansieringskontoret, är 2 013 barn i genomsnitt. År 2012 var genomsnittligt antal barn 2 088.

Enheterna arbetar med att anpassa sin organisation utifrån det vikande barnunderlaget.

8.4 Åtgärder vid avvikelse

Åtgärder för att nå budget i balans

Åtgärd	Tidplan
Lokaleffektiviseringar	Hösten 2013
Övertalighetsprocess pågår	Helår 2013
Minskning av vikariat och arbetstidsneddragning	Helår 2013
Minska ackumulerat underskott	Helår 2013-2015

Två förskolor har sagts upp, Djurhamns förskola på Djurö och Stavsnäs Byskola i Stavsnäs. Förutom att lokalkostnaderna minskar kommer förskolorna kunna arbeta mer effektivt med personalplanering.

Övertalighetsprocess pågår på Munkmora förskola och Långviks förskola.

På Fågelviks förskola har man sagt upp personal och antal vikariatsanställningar ska minska. Målet är att under 2013-2015 arbeta in ackumulerat underskott (ca 400 tkr per år).

8.5 Utmaningar och planer för 2013

För förskolorna består 2013 års utmaning av att utifrån befintligt barnunderlag få en budget i balans.

I enlighet med beslut om skolorganisationsförändring from augusti 2013 slås Blomkulans förskola samman med Åkerlyckans förskola. Tillsammans bildar de då en ny förskoleenhet med en ny förskolechef. Samtidigt bildar Minimunkis en ny skol/förskoleenhet tillsammans med Jungmannen, Lugnet och Munkmoraskolan. Sammanslagningar kommer att öka möjligheterna till synergieffekter vad gäller resursfördelning. Skärgårdsförskolan uppgår i nya rektorsområdet, också from den 1 augusti 2013.

Om det vikande barnantalet fortsätter måste arbetet med lokalkapaciteten fortsätta.

9 Pedagogisk omsorg

9.1 Sammanfattning

Pedagogisk omsorg (familjedaghem) ska bedrivas i hemmiljö i dagbarnvårdarens hem och barngruppen kan bestå av barn från 1 år upp till 12 år.

9.2 Ekonomiskt resultat

9.2.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

Belopp i tkr	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-1 485	-1 210	275	-4 841	-5 530	689	-4 901
VERKSAMHETENS KOSTNADER	1 394	1 210	-184	4 841	5 700	-859	5 633
NETTORESULTAT	-91	0	91	0	170	-170	732

9.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Vikande barnunderlag	-170
Totalt	-170

Kostnader för övertid och vikarier i och med regeln om utökat öppethållande och 40 timmars vecka har ökat svårigheter med placering av fler barn, med tanke på sårbarheten då dagbarnvårdarna ska vikariera för varandra.

Ökade kostnader för övertid i och med det utökade öppethållande

9.4 Åtgärder vid avvikelse

Åtgärder för att nå budget i balans

Åtgärd	Tidplan
Prognosen förutsätter att de antal barn som är prognostiserade kommer att finnas i verksamheten.	Helår 2013

10 Öppen förskola

10.1 Sammanfattning

Öppen förskola är en avgiftsfri verksamhet, som vänder sig till barn i förskoleåldern 0-6 år som inte är inskrivna i förskola, samt till föräldrar, dagbarnvårdare eller annan vuxen.

10.2 Ekonomiskt resultat

10.2.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-190	-337	-147	-1 349	-1 349	0	-1 028
VERKSAMHETENS KOSTNADER	176	337	161	1 349	1 349	0	894
NETTORESULTAT	-14	0	14	0	0	0	-134

11 Grundskola

11.1 Sammanfattning

I Värmdö kommun finns 11 kommunala grundskolor på fastlandet och Skärgårdskolan som består av 3 enheter. Sammanlagt har grundskolorna ca 4 600 elever i År F-9 och ca 2 400 barn i skolbarnsomsorg.

11.2 Ekonomiskt resultat

11.2.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-100 147	-103 891	-3 744	-414 890	-406 472	-8 418	-423 854
VERKSAMHETENS KOSTNADER	107 245	103 699	-3 546	414 890	408 312	6 578	429 021
NETTORESULTAT	7 098	-192	-7 290	0	1 840	-1 840	5 167

11.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Brunn	-510
Kvarnberget	-2 765
Munkmora	-305
Skärgårsskolan	640
Modersmål	140
Djurö	504
Ösby	456
Totalt	-1 840

De grundskolor som prognostiserar ett underskott har för höga kostnader i förhållande till sina

intäkter. Organisationen måste anpassas till befintligt antal elever.

Djurö skola och Ösby skola har effektiviserat sin organisation och prognostiserar ett överskott.

11.4 Åtgärder vid avvikelse

Åtgärder för att nå budget i balans

Åtgärd	Tidplan
Effektivisera och samordna befintlig organisation i samband med ny skolorganisation from hösten 2013	År 2013/2014
Djurö: Reducera ackumulerat underskott	År 2013
Ösby: Reducera ackumulerat underskott	År 2013

11.5 Utmaningar och planer för 2013

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. En ledningsgrupp för grundskolan startade våren 2013.

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.

Lokalanpassningar görs på de skolor som växer eller slås samman. Kvarnbergsskolans renovering/ombyggnation är under planering och kommer att påbörjas under senare delen av vårterminen och fortsätta hela höstterminen 2013.

En stor utmaning för alla enheter är att anpassa organisationen till antal elever men ändå att ha en organisation som klarar att möta elevökningar framöver.

12 Särskola

12.1 Sammanfattning

Särskolan i Värmdö är kommunövergripande. Den är belägen i Hemmesta och består av grundsärskola och gymnasiesärskola. Grundsärskolan ska ha nio årskurser. De flesta elever som är inskrivna i särskolan i Värmdö bor i kommunen, några elevplatser är köpta av Nacka kommun.

12.2 Ekonomiskt resultat

12.2.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

Belopp i tkr	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-2 685	-5 892	-3 207	-23 567	-23 310	-257	-24 259
VERKSAMHETENS KOSTNADER	6 048	5 892	-156	23 567	24 294	-727	23 770
NETTORESULTAT	3 363	0	-3 363	0	984	-984	-489

12.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Resursgrupper	-984
Totalt	-984

Ändrad ersättningmodell för att finansiera särskilda undervisningsgrupperna/resursgrupperna from hösten 2013. Osäkert hur detta påverkar ekonomin. Prognosen per mars visar ett underskott mot budget på 984 tkr.

12.4 Åtgärder vid avvikelse

Åtgärder för att nå budget i balans

Åtgärd	Tidplan
Översyn av organisationen	Helår 2013

12.5 Utmaningar och planer för 2013

Rekrytering av ny rektor pågår.

13 Bibliotek

13.1 Sammanfattning

Bibliotksenheten består av ett huvudbibliotek i Gustavsberg, tre integrerade folk- o. skolbibliotek i Hemmesta, Djurö och på Ingarö, en bokbil och ett språkotek och skoldatatek. Enheten är uppdelad i tre team, vuxenteamet på huvudbiblioteket med social verksamhet, barnteamet på huvudbiblioteket med bokbussverksamhet och filialteamet med skolverksamhet. Språkotek och skoldatatek hör till barnteamets verksamhet.

13.2 Ekonomiskt resultat

13.2.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

Belopp i tkr	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-3 220	-3 272	-52	-13 086	-13 086	0	-13 351
VERKSAMHETENS KOSTNADER	3 461	3 272	-189	13 086	13 301	-215	13 597
NETTORESULTAT	241	0	-241	0	215	-215	246

13.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Ökade kostnader för nedladdning av e-böcker	-100
Totalt	-100

Årets prognos per mars är ett underskott mot budget på 215 tkr. Underskottet består dels av ökade

kostnader för nedladdning av E-böcker och dels av kostnader för renovering av bibliotekets entré och iordningsställande av Sagorummet i Runda huset. Ett ackumulerat överskott (115 tkr) kommer delvis att täcka prognostiserat underskott.

13.4 Åtgärder vid avvikelser

Åtgärder för att nå budget i balans

Åtgärd	Tidplan
Överskott från 2012	april 2013

13.5 Utmaningar och planer för 2013

- **Nytt huvudbibliotek.** Arbetsgrupper är tillsatta för att planera för ett bibliotek med ett tydligt varumärke; det ska vara tillgängligt, nyskapande och roligt! Bibliotekets arbetsgrupper kommer att bjuda in fokusgrupper och göra studiebesök. Hela arbetsgruppen åker till Bok- och biblioteksmässan i september.
- **Ny digital webbplats** där bibliotekssystemet är integrerat. Det digitala biblioteket kommer att bli en mötesplats som inspirerar och lockar till interaktion. En grafisk profil för biblioteken kommer tas fram under året. Den grafiska profilen, kommer synas såväl på hemsidan som i de fysiska biblioteksmiljöerna.
- En utmaning är att hålla **bokbussen** igång 2013. Förra året reparerades bussen för över 60 000. Bokbussen är inte tillgänglighetsanpassad.
- Vi har många **samarbeten** i våra närområden. Djurö har ett samarrangemang med Studieförbundet Vuxenskolan och Seniornet och erbjuder datakurser för seniorer. Gustavsbergs barnavdelning samarbetar med Gurraberg med läsinspiration. Vi inleder ett läsprojekt i höst med fritidsgård och Gurraberg som vänder sig till pojkar i högstadiet. Till det har vi sökt bidrag från Kulturrådet. Värmdö och Nacka planerar också för ett gemensamt skrivarläger i sommar.
- Utmaning är också den nya **bibliotekslagen** som föreslås träda i kraft januari 2014 med tydliga krav på biblioteksverksamheten. Folkbiblioteken får i uppdrag att ägna särskild uppmärksamhet åt barn och ungdomar, för att främja deras språkutveckling och stimulera till läsning. Värmdö bibliotek har en bra och inarbetad barnverksamhet och visar på bra utlåningssiffror bland barn och unga. Vi fortsätter att erbjuda lässtimulans i skolan och på fritiden. Biblioteken erbjuder bokklubbar, vi har läsecirklar, sagostunder och många roliga arrangemang.

13.6 Nyckeltal med kommentar och analys

	Jan-mars 2013				Jan-mars 2012			
	Totalt	Utlån		Besökare	Totalt	Utlån		Besökare
		Vuxen	Barn			Vuxen	Barn	
Gustavsberg	28 968	12 806	16 162	21 306	30 202	13 086	17 116	22 251
Bokbuss	6 088	333	5 755	1 453	5 916	256	5 660	256
Hemmesta	7 553	1 068	6 485	14 196	8 710	1 245	7 465	13 746
Djurö	6 033	1 324	4 709	9 848	6 033	1 403	4 630	8 387
Ingarö	6 884	872	6 012	10 641	6 967	1 453	5 514	8 715
E-bok	2 835	2 835			1 041	1 041		
OPAC	6 866	2 886	3 980		7 109	2 778	4 331	
Totalt	65 227	22 124	43 103	57 444	65 978	21 262	44 716	53 355

Analys:

Besöken har ökat med drygt 4 000 fler besök. Vi mäter nu besöken i entrén i Runda huset som öppnar 1 ½ timme innan för tidningsläsare. Besöken på bokbussen räknas också från och med i år. Dessa nyckeltal har inte räknats innan.

Vi hade också många välbesökta arrangemang som Sopplunch, läsecirklar och Djungellördag med ansiktsmålning, pyssel och sagor. 16 mars invigdes Sagorummet och entrén Gustavsbergs bibliotek. Kulturskolans barnkör framträdde och Sago-Annika berättade sagor.

Utlån har dock minskat med 751 färre lån. De minskade utlånen kan bero på att biblioteken hade stängt vid två tillfällen. 17 januari var alla bibliotek stängda för en planeringsdag. Filialerna öppnade senare en torsdag i februari då vi gick igenom brand och säkerhet i Runda huset.

Det var tre besvärliga månader för bokbussen med snökaos och krångel varför några turer fick ställas in. Bokbussen uppvisar dock ett gott resultat.

Nedladdning av e-böcker fortsätter stiga och har ökat med 172 %. Efter många år av kraftigt höjd utlåning av e-böcker, så kan vi redan nu se att första kvartalet 2013 följer den trenden. För att kunna tillgodose värmdöbornas behov av böcker i andra medieformer än den tryckta boken, bör bibliotekens anslag för e-böcker fördubblas till år 2014, från 100 tkr till 200 tkr. Många elever laddar ned e-böcker för att användas i skolarbetet. Det är en kostnad som folkbiblioteket numera får bära.

14 Kulturskola

14.1 Sammanfattning

Kulturskolans roll är att erbjuda frivillig ämnesundervisning, bedriva obligatorisk undervisning i grundskolan i ämnena dans, drama eller rytmik, erbjuda uppdragsverksamhet i form av Kulturlek för förskolegrupper, erbjuda klass- och gruppverksamhet i form av exempelvis stråk- eller blåsklass samt erbjuda musikundervisning för elever med funktionsnedsättning.

Målgruppen för den frivilliga undervisningen är barn och ungdomar i grund- och gymnasieskolan. Den frivilliga ämnesundervisningen omfattar undervisning på de flesta förekommande västerländska instrumenten samt sång, kör, orkesterverksamhet, musikproduktion samt dans och drama/teater.

Kulturskolan har startat kulturfritids på Vik skola samt kulturverksamhet på förskola.

14.2 Ekonomiskt resultat

14.2.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-3 582	-3 248	334	-12 991	-13 041	50	-12 890
VERKSAMHETENS KOSTNADER	3 347	3 248	-99	12 991	13 350	-359	13 392
NETTORESULTAT	-235	0	235	0	309	-309	502

14.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Prognostiserade intäkter täcker inte prognostiserade kostnader	-309
Totalt	-309

14.4 Åtgärder vid avvikelse

Åtgärder för att nå budget i balans

Åtgärd	Tidplan
Ökat antal dagläger och workshops	juni 2013
Minskning av tjänstetillsättning med 40 % av deltid	aug 2013

14.5 Utmaningar och planer för 2013

Anordnande av kulturfestival 130525. 3kampen, kunskapstävling i musik genomförs april-maj 2013.

Deltagande i rikstäckande projekt, kulturskola på lika villkor genom SMoK (Sveriges musik och Kulturskoleråd) finansierat via Statens Musikverk.

Översyn av taxor och avgifter inför budget 2014.

Samprojekt med Nacka musikskola. Nykomponerad musik till nordisk folksaga repeteras in hösten 2013 och framförs våren 2014.

15 Gymnasium

15.1 Sammanfattning

Värmdö gymnasium har elever från Värmdö kommun (ca 11 %) och andra kommuner, huvudsakligen från Stockholm och Nacka.

Gustavsbergs Gymnasiums har elever från Värmdö kommun (ca 50 %) och från övriga kommuner huvudsakligen från Stockholm och Nacka

15.2 Ekonomiskt resultat

15.2.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

Belopp i tkr	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-33 408	-32 782	626	-131 126	-130 091	-1 035	-131 955
VERKSAMHETENS KOSTNADER	31 720	32 782	1 062	131 126	133 691	-2 565	140 945
NETTORESULTAT	-1 688	0	1 688	0	3 600	-3 600	8 990

15.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Gustavsbergs Gymnasium	-2 000
Värmdö Gymnasium	-1 600
Totalt	-3 600

KLS hade i uppdrag att göra en översyn av elevpengen med anledning av det höga läraravtalet. I lagd budget prognostiserades en uppräknig av elevpengen för 2013. Justering av elevpengen uteblev.

På Värmdö gymnasium har avveckling av program orsakat merkostnader.

Gustavsbergs gymnasium har effektiviserat sin organisation motsvarande 6 heltidstjänster 2012. Lokalerna på G2 har anpassats till verksamhetens behov och storlek vilket medfört att driftkostnaderna för lokalerna har minskat.

15.4 Åtgärder vid avvikelse

Åtgärder för att nå budget i balans

Åtgärd	Tidplan
Gustavsbergs Gymnasium	
Noggrann kvalitetsuppföljning-pengar mot resultat	År 2013
Personalminskning 2 heltidstjänster	Augusti 2013
Värmdö Gymnasium	
Använda ackumulerat överskott	År 2013
Ökat elevantal åk 1	Ht 2013
It-peng från Stockholm	År 2013

15.5 Utmaningar och planer för 2013

Elevantalet till hösten är osäkert, det är färre elever i åldersklassen i länet. Konkurrensen hårdnar för varje år genom att eleverna blir färre medan antalet skolor blir fler. Att fylla klasserna är alltid en utmaning. Extra marknadsföring kan behövas.

Stödbehov/förkunskaper för nya elever okänt.

Årets lönerörelse är inte klar.

Osäkert om lärare får de behörigheter som verksamheten räknat med, det kan ge oönskade konsekvenser inför lärarlegitimationen.

16 CAS

16.1 Sammanfattning

Alla kommuninnevånare har rätt att delta i grundläggande vuxenutbildning från andra halvåret det år man fyller 20 år och om man saknar de färdigheter som normalt uppnås i grundskolan.

Behörig att delta i gymnasial vuxenutbildning är man när man har fått slutbetyg från nationellt program.

Rektor för CAS ansvarar också för myndighetsutövningen inom SFI (Svenska för invandare)-verksamheten. Verksamheten omfattar enskilda personer som är folkbokförda i kommunen och är berättigade till undervisning i SFI. I begreppet SFI-verksamhet inryms testning och undervisning

16.2 Ekonomiskt resultat

16.2.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

Belopp i tkr	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-1 493	-5 883	-4 390	-23 531	-23 531	0	-28 191
VERKSAMHETENS KOSTNADER	7 400	5 883	-1 517	23 531	23 531	0	29 904

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
NETTORESULTAT	5 907	0	-5 907	0	0	0	1 713

16.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Genom övergången till kundval och ny ersättningsmodell för grundläggande och gymnasial vuxenutbildning är det i dagsläget mycket svårt att göra en säker prognos för CAS årsintäkter inom detta område.

Inom undervisning i svenska för invandrare (SFI) tillämpas också ett pengsystem. En prognos över antalet elever inom SFI och hur snabbt dessa genomför sina studier är mycket svår att göra. Detta betyder att prognosen för årsintäkter för SFI också är osäker.

Om antalet sökande till de kurser som erbjuds studieperiod 4 och 5 (hösten 2013) blir färre än beräknat fortsätter anpassningen av kostnader och det kan det bli aktuellt med ytterligare minskning av personal, både lärartjänster och annan personal.

Prognosen för CAS på helårsbasis är i dagsläget en budget i balans. Det finns dock i dagsläget ingen möjlighet att under året täcka det balanserade underskottet från tidigare år på 442 tkr.

16.4 Utmaningar och planer för 2013

CAS är en av 24 utbildningsanordnare som vuxenstuderande från Värmdö väljer att studera hos. Införandet av kundvalssystem visar redan nu att antalet elever inom vissa undervisningsgrupper minskar. Detta gäller framför allt teoretiska ämnen. En tydlig tendens inom vuxenutbildningen är att en större andel av de studerande väljer olika typer av yrkesutbildningar.

För att möta dessa förändrade förutsättningar kommer kursutbudet vid CAS att förändras. Ett antal kurser med vikande elevunderlag kommer att tas bort ur kursutbudet. Istället kommer en specialisering mot kurser där vi kan se ett större underlag att göras. Det gäller utbildningar inom vård- och omsorg, barn- och fritid, ekonomi och data. Parallellt med dessa mera yrkesinriktade kurser kommer de mest efterfrågade kurserna i matematik, engelska, svenska och svenska som andraspråk att erbjudas. Utbildning inom vård- och omsorgsutbildningen kommer att utvecklas med mera inslag av validering och distans för att möta de elever som efterfrågar detta.

Antalet årsplatser med statsbidrag inom lärlingsutbildning för vuxna har ökat under 2013 och kommer att öka ytterligare under 2014. Vid CAS finns en lång erfarenhet av att genomföra lärlingsutbildningar för vuxna och denna utbildningsform kommer att vidareutvecklas och riktas mot nya yrkesområden. Här finns möjligheter till samarbete med Nacka då CAS är certifierad anordnare av utbildning för vuxenstuderande från Nacka.

Värmdö samordningsförbund har lagt en beställning på ett ungdomsprojekt som kommer att löpa under 2013 och 2014. Målgruppen för projektet är ungdomar upp till 29 år som vare sig är i studier eller i arbete. Projektet genomförs i samverkan med Arbetsförmedlingen och syftet är att ungdomarna ska återuppta avbrutna studier eller komma i arbete.

Yrkeshögskolemyndigheten har beviljat en fortsättning av YH-utbildningen för bygglovhandläggare med ytterligare två starter, en hösten 2013 och en hösten 2014. Yrkeshögskolan är en relativt ny och mycket framgångsrik del av vuxenutbildningen. Inför ansökningsomgången i september 2013 planeras ansökan om att få starta ytterligare någon YH-utbildning.

Redovisas i halvårsrapporten 2013.

17 Fritidsgårdar

17.1 Sammanfattning

Verksamheten omfattar ungdomar från 13 år och uppåt inom de geografiska områdena Gustavsberg, Värmdölandet, Ingarö.

17.2 Ekonomiskt resultat

17.2.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-1 656	-1 588	68	-6 578	-6 635	57	-8 647
VERKSAMHETENS KOSTNADER	1 686	1 588	-98	6 578	6 635	-57	8 400
NETTORESULTAT	30	0	-30	0	0	0	-247

17.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Fritidsgårdsenheten prognostiserar en budget i balans. Utmaningar och planer för 2013

Eventuella satsningar på ex utbildning, inköp av specifikt material till verksamheterna kommer att påbörjas under våren 13. Enheten har även påbörjat ett arbete och undersöker möjlighet att skapa/beställa en APP (för att kunna ladda ner i Smartphones) för fritidsgårdarna. Satsningarna kommer i så fall att bekostas av enhetens överskott då det är engångskostnader.

18 Kost/restaurang

18.1 Sammanfattning

Inom grundskolan finns ett centralkök (Kvarnberget), fem tillagningskök (Fågelvik, Brunn, Kyrkskolan, Munkmora, Vik) och tre mottagningskök (Ekedal, Blomkulan, Hemmesta F-5). Restaurangverksamheten består av en restaurang inom äldreomsorgen (Trallen på Gustavsgården).

18.2 Ekonomiskt resultat

18.2.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-6 527	-6 674	-147	-26 697	-26 697	0	-31 154
VERKSAMHETENS KOSTNADER	6 546	6 674	128	26 697	26 697	0	29 362
NETTORESULTAT	19	0	-19	0	0	0	-1 792