



Handläggare:  
Johanna Engman Telefon: 08-508 33702  
Ingrid Olsson Telefon: 08-508 33810

Till  
Utbildningsnämnden  
2007-05-15

## Tertialrapport I för utbildningsnämnden

### Förslag till beslut

Förvaltningen föreslår att utbildningsnämnden beslutar följande.

1. Tertialrapport 1 2007 godkänns. Rapporten överlämnas till kommunstyrelsen.
2. Förslag till prestationsförändringar motsvarande 153,6 mnkr godkänns, se bilaga 1.
3. Förslag till omslutningsförändringar motsvarande sammanlagt 1,6 mnkr godkänns, se bilaga 2.3.
4. Nämnden föreslår att kommunstyrelsen godkänner föreslagen budgetjustering för intäktsökning med 21,9 mnkr, se bilaga 2.4.

Thomas Persson  
Direktör

Per Engback  
Avdelningschef

Göran Isberg  
Avdelningschef

Carina Nilsson  
Avdelningschef

## I Sammanfattning

I denna tertialrapport hanteras utbildningsnämndens verksamhets- och ansvarsområde fram till den 1 juli 2007 och de mål som hör till det området. Verksamhetsplan 2 för 2007 kommer att omfatta utbildningsnämndens utökade verksamhets- och ansvarsområde med förskoleklass, grundskola, skolbarnsomsorg och obligatorisk särskola, dvs. de verksamheter där stadsdelsnämnderna har det övergripande ansvaret under första halvåret 2007. Mål och ska-krav från fullmäktiges budget kommer då att konkretiseras för nytillkomna ansvarsområden och uppgifter.

Verksamheten under 2007 hänförs till stor del till inriktningsmålen Skola för kunskap samt Ekonomisk hushållning och sänkt skatt. Redogörelsen i tertialrapporten fokuserar på avvikelserapportering, analys av orsakerna till avvikelse samt åtgärder för att undvika fortsatt avvikelse. Så här långt kan inga större verksamhetsmässiga avvikelser konstateras utan prognoserna pekar i huvudsak på uppfyllelse av målen. Någon uppföljning av verksamhetens resultat avseende målen kring kunskaper, betyg, frånvaro etc. har ännu inte varit aktuell under första tertialet 2007.

Resultaten av brukarundersökningar som under våren genomförts i grundskola, gymnasieskola, ESS-gymnasiet och gymnasiesärskolan anmäls till utbildningsnämnden vid möte den 30 maj.

Ansökan om att bli fristående skolor från 2008 har inkommit till Skolverket och utbildningsnämnden avseende nio av stadens grundskolor, två gymnasieskolor och en gymnasiesärskola.

Antalet barn och elever beräknas öka inom fristående för- och grundskola. Det totala antalet stockholmselever i gymnasieskola beräknas öka jämfört med KF-ramen, och ökningen avser elevantalet i såväl stadens egna gymnasieskolor som annan kommun eller fristående gymnasieskola. Avseende svenska för invandrare beräknas också antalet studerande öka.

Utbildningsnämnden redovisar ett prognostiserat nettounderskott om 147,4 mnkr före och ett nettounderskott om 15,7 mnkr efter prestationsförändringar och budgetjusteringar. Efter resultatdispositioner redovisas ett nettoöverskott om 4,6 mnkr. För investeringsverksamheten redovisas ingen budgetavvikelse.

Fler inskrivna barn och elever jämfört med budget innebär prestationsökningar om 153,6 mnkr. Budgetjustering om 21,9 mnkr begärs för ökade intäkter avseende statsbidrag.

Resultatenheternas prognostiserade utfall redovisas inklusive resultat från 2006. Jämfört med motsvarande period förra året och jämfört med bokslutet 2006 prognostiserar resultatenheterna i år ett större underskott. Åtgärder för att få en budget i balans måste prioriteras.

## 2 Kommunfullmäktiges inriktningsmål

### 2.1 Staden ska vara en attraktiv plats för boende, företag och besök

#### 2.1.1 Kommunens uppföljningsansvar för 16-19-åringar

Från och med den 1 juli 2007 samlas arbetet avseende det kommunala uppföljningsansvaret på utbildningsförvaltningen för målgruppen 16-19 åringar som inte går i skolan, inte har gymnasieutbildning och inte är i arbete. Förvaltningen ska kontakta och erbjuda målgruppen utbildning och hålla staden informerad om målgruppens ungdomar via ett centralt register. I verksamhetsplan 2 för 2007 kommer att närmare redovisas vad som ingår i förvaltningens ansvar.

### 2.2 Valfriheten ska öka

#### 2.2.1 Peng-system inom kommunal vuxenutbildning och sfi

Utbildningsnämnden har den 19 april fattat beslut om inriktningen av ett peng-system inom kommunal vuxenutbildning och sfi att gälla från 2008. En översyn av vuxorganisationen ska genomföras för att säkerställa kvalitetssäkringen och myndighetsutövningen inom vuxenutbildningen i samband med införandet av vux- och sfi-peng.

#### 2.2.2 Konkurrensutsättning m.m.

Beslut om nya policys för upphandling och konkurrensutsättning har fattats av kommunfullmäktige. All verksamhet som inte är myndighetsutövning eller strategisk ledningsfunktion ska erbjudas i valfrihetssystem eller upphandlas i konkurrens.

Ansökan om att bli fristående skolor från 2008 har inkommit till Skolverket och utbildningsnämnden avseende följande av stadens grundskolor respektive gymnasieskolor:

Ekängens skola	Älvsjö	F-5
Långbrodalsskolan	Älvsjö	F-5
Kämpetorpsskolan	Älvsjö	F-5
Herrängens skola	Älvsjö	F-5
Johan Skytteskolan	Älvsjö	6-9
Björkhagens skola	Skarpnäck	F-9
Hammarbyskolan	Skarpnäck	F-5
Ekensbergsskolan	Liljeholmen	F-5
Mälarhöjdens skola	Hägersten	F-9
S:t Eriks gymnasium, Gymnasieskola		
S:t Eriks gymnasium, Gymnasiesärskola		
Bernadottegymnasiet		

Förvaltningen har på grund av det omfattande arbetet med övertagande av ansvaret för förskola, grundskola, obligatorisk särskola och skolbarnsomsorg ingen möjlighet att i tertialrapport 1 lämna en aktivitetsplan för konkurrensutsättning eller att analysera andel upphandlad verksamhet i förhållande till total verksamhet. Den kommer istället att redovisas i samband med tertialrapport 2.

## 2.3 Skola för kunskap

Verksamheten under 2007 hänförs till stor del till inriktningsmålet Skola för kunskap. Så här långt kan inga större verksamhetsmässiga konstateras utan prognoserna pekar i huvudsak på uppfyllelse av mål och budget. Någon uppföljning av verksamhetens resultat avseende målen kring kunskaper, betyg, frånvaro etc. har ännu inte varit aktuell under första tertialet 2007.

Brukarundersökningar har genomförts i grundskola (inklusive fritidshem), gymnasieskola, ESS-gymnasiet och gymnasiesärskolan. Resultaten av undersökningarna anmäls till utbildningsnämnden vid möte den 30 maj.

Ett omfattande arbete har i samverkan med stadsdelarna genomförts under första kvartalet för att förbereda övertagande av ansvaret för förskoleklassen, grundskolan, obligatoriska sarskolan samt skolbarnsomsorgen från stadsdelarna per den 1 juli. I verksamhetsplan 2 för 2007 kommer förvaltningen att återkomma kring arbetet för att uppnå mål och genomföra uppdrag bl.a. avseende

- utvecklings- och kompetensutvecklingsinsatser för att förbättra elevernas resultat i svenska, matematik och naturvetenskap samt
- skriftliga omdömen; skriftlig information om elevers kunskapsutveckling och sociala utveckling.
- stadsövergripande policy mot mobbning samt underlag kring lärares och skolledares sanktionsmöjligheter,
- strategiskt stöd till utvecklingsinsatser.

## 3 Ekonomisk hushållning och sänkt skatt

### 3.1 Prognos över årsutfall

DRIFTVERKSAMHET	VP 2007	ÅRSPROGNOS	AVVIKELSE Överskott (+) Underskott (-)
<b>Summa kostnader</b>	<b>9 185,2</b>	<b>9 451,1</b>	<b>-265,9</b>
Drift och underhåll	9 160,6	9 425,7	-265,1
Kapitalkostnader	24,6	25,4	-0,8
<b>Summa intäkter</b>	<b>-1 457,0</b>	<b>-1 575,5</b>	<b>118,5</b>
<b>NETTOUTFALL</b>	<b>7 728,2</b>	<b>7 875,6</b>	<b>-147,4</b>
Beräknade prestationsökningar			153,6
Begärda budgetjusteringar			-21,9
<b>SUMMA JUSTERAT NETTOUTFALL</b>	<b>7 728,2</b>	<b>7 875,6</b>	<b>-15,7</b>
Ingående resultatfond från 2006			3,8
Utgående resultatfond till 2008			16,5
<b>NETTOUTFALL EFTER RESULTATFOND</b>			<b>4,6</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHET</b>	<b>VP 2007</b>	<b>ÅRSPROGNOS</b>	<b>AVVIKELSE</b>
Investeringsutgifter	30,0	30,0	0,0

Utbildningsnämnden redovisar ett prognostiserat nettounderskott om 147,4 mnkr före och nettounderskott om 15,7 mnkr efter prestationsförändringar och budgetjusteringar. Efter resultatdispositioner redovisas ett nettoöverskott om 4,6 mnkr.

Fler inskrivna barn och elever jämfört med budget innebär prestationsökningar om 153,6 mnkr. Budgetjustering om 21,9 mnkr begärs för ökade intäkter avseende statsbidrag. Avvikelseerna specificeras i detalj i bilaga 2.2. För investeringsverksamheten redovisas ingen budgetavvikelse.

### 3.2 Resultatenheter

Resultatenheternas prognostiserade utfall redovisas inklusive resultat från 2006. Jämfört med motsvarande period förra året och jämfört med bokslutet 2006 har resultatenheterna ett större prognostiserat underskott i år. Av de skolor som hade med sig ett överskott från 2006 räknar de flesta med att använda detta i år. Nedan kommenteras de skolor som har de största avvikelseerna. Budgetavvikelseerna visas i procent inom parentes. Se vidare bilaga 2.5a.

#### *Blackebergs gymnasium*

Skolan prognostiserar ett underskott på 1,2 mnkr (-2,6 %) vilket härrör från högre elkostnader som skolan debiterats för 2005 och 2006. Det föreligger oklarhet om vem som skall betala dessa då de uppkom i samband med skolans ombyggnad. Skolan tvistar med SISAB och hoppas finna en lösning men prognostiserar tillsvidare ett underskott.

#### *Bromma gymnasium*

Bromma gymnasium prognostiserar ett underskott på 1,6 mnkr (-4,6 %). Skolan har under läsåret 06/07 varit evakuerad på grund av ombyggnad vilket medförde att färre elever än planerat sökte till hösten 2006. I och med att skolan kommer tillbaka till sina ordinarie lokaler räknar man att elevantalet återhämtar sig till tidigare nivåer.

#### *Brännkyrka gymnasium*

Skolan prognostiserar ett underskott på 4,7 mnkr (-16,9 %). Brännkyrka genomgick en renovering under läsåret 05/06. Detta medförde att färre elever sökte skolan och att fler elever i de högre hoppade av. För att öka elevantalet kommer man att ta emot fler invandrarelever som går på introduktionskurs (IVIK) till hösten. Dessutom kommer en ny utbildning att etablera sig i Brännkyrkas lokaler, Aktiva gymnasiet. Båda dessa åtgärder förväntas minska underskottet.

#### *Enskede gårds gymnasium*

Skolans prognostiserar ett underskott på 2,3 mnkr (-3,1 %). Skolskjuts för särskolan och personalbehovet för vissa särskoleelever orsakar höga kostnader. Skolan minskar personalen till höstterminen och förhandling pågår om ytterligare nerdragningar. För att ytterligare nedbringa underskottet har skolan avvecklat komvux. Skolan är mycket restriktiv med inköp. Detta kommer att minska kostnaderna.

#### *Globala Gymnasiet*

Skolan prognostiserar ett underskott på 1,1 mnkr (-10,4 %). Skolan är i ett uppbyggnadsskede. Fullt utbyggd kommer skolan att hysa 450-500 elever, att jämföra med dagens 270. Skolan är populär med många sökande. Skolan ser över sina kostnader.

#### *Kista gymnasium*

Skolan prognostiserar ett underskott på 2,7 mnkr (-4,9 %). Man har uppbyggnadskostnader för start av ett nytt gymnasieprogram. För att minska underskottet kommer skolan att minska personalkostnaderna. Även läromedelsinköpen har skurits ned.

#### *Kärrtorps gymnasium*

Skolan prognostiserar ett underskott på 1,1 mnkr (-2,4 %). Det innebär ett minskat underskott från 2006 med 0,5 mnkr. Skolan minskar personalkostnaderna.

#### *Norra real*

Skolan prognostiserar ett underskott på 0,4 mnkr (-0,9 %).

#### *Riddarfjärdens gymnasium/ Kungliga svenska balettskolan*

Prognosen pekar på ett underskott på 2,2 mnkr (-5,0 %). Underskottet kan minska genom en korrigering av den interkommunala ersättningen för danselever på grundskolan.

#### *S:t Eriks gymnasium*

Skolan prognostiserar ett underskott på 1,7 mnkr (-1,6 %). Det beror främst på kostnader för skolskjuts för särskoleelever och engångskostnader för personalavveckling.

#### *S:t Görans gymnasium*

Skolans prognostiserar ett underskott på 2,7 mnkr (-5,5 %). Skolan kommer enbart att ta emot nya elever till hösten på hantverksprogrammet, med anledning av beslut om avveckling. Skolan kommer att ha övertalighetskostnader under avvecklingstiden.

#### *Stockholms gymnasium för scenkonst*

Skolan prognostiserar ett överskott på 0,1 mnkr (0,7 %) vilket innebär att man hämtat in hela det underskott man hade med sig från 2006.

### **3.3 Anslagsenheter**

#### *Farsta gymnasium*

Skolan räknar med ett nollresultat i år. Av underskottet på 8,0 mnkr som skolan visade i bokslutet 2006 fick man ta med sig 3,0 mnkr till 2007 vilket man i prognosen räknar med att eliminera i år. Skolan har arbetat med en åtgärdsplan för att bli av med underskottet. Under våren har en granskning av externa revisorer genomförts för att granska skolans ekonomi. Resultatet av denna är ännu inte färdig.

### 3.4 Verksamhetsgrenarnas prognostiserade utfall

Nedanstående tabeller visar budget och prognos per verksamhetsgren och grupper av kostnads- respektive intäktslag. Kolumnen näst längst till höger visar nettoavvikelse före korrigering för prestationsförändringar, omslutningsförändringar och begärda budgetjusteringar. Kolumnen längst till höger visar justerad nettoavvikelse efter korrigering för prestationsförändringar, omslutningsförändringar och begärda budgetjusteringar.

I bilaga 1 anges antal barn, elever och studerande.

#### 3.4.1 Förskola

Driftverksamhet, mnkr	Budget	Prognos	Avvikelse	Justerad avvikelse
Personalkostnader	15,5	15,5	0,0	0,0
Lokalkostnader	34,2	34,2	-0,0	-0,0
Köp av verksamhet och entreprenader	1 355,2	1 409,1	-53,9	6,1
Övriga verksamhetskostnader	2,2	2,2	0,0	0,0
Kapitalkostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
Förvaltningsinterna kostnader	0,6	0,6	0,0	0,0
<b>Summa kostnader</b>	<b>1 407,7</b>	<b>1 461,6</b>	<b>-53,9</b>	<b>6,1</b>
Lokalintäkter	-34,2	-34,2	0,0	0,0
Statsbidrag	-359,9	-381,8	21,9	0,0
Försäljning av verksamhet	-8,8	-8,8	0,0	0,0
Övriga intäkter	-0,4	-0,4	0,0	0,0
Förvaltningsinterna intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa intäkter</b>	<b>-403,3</b>	<b>-425,2</b>	<b>21,9</b>	<b>0,0</b>
<b>Netto</b>	<b>1 004,4</b>	<b>1 036,4</b>	<b>-32,0</b>	<b>6,1</b>

#### *Analys av utfall*

Förskoleverksamheten visar ett överskott på 6,1 mnkr. Överskottet orsakas främst av att antalet ansökningar understiger tillgängliga medel när det gäller barn i behov av särskilt stöd.

#### *Prestationsförändringar*

Antalet barn i enskilt driven förskoleverksamhet beräknas öka med 600, medan antalet barn i enskilt drivna fritidshem förväntas minska med 180. En prestationsökning på 60,0 mnkr prognostiseras.

#### *Budgetjusteringar*

Intäkterna från statsbidragen för maxtaxan och för de kvalitetssäkrande åtgärderna förväntas öka med 17,6 mnkr respektive 4,3 mnkr. Budgetjusteringar motsvarande dessa belopp begärs.

### 3.4.2 Grundskola och skolbarnsomsorg

Driftverksamhet, mnkr	Budget	Prognos	Avvikelse	Justerad avvikelse
Personalkostnader	2 377,5	2 386,6	-9,1	-9,1
Lokalkostnader	542,7	542,8	-0,1	-0,1
Köp av verksamhet och entreprenader	1 293,1	1 300,4	-7,3	4,0
Övriga verksamhetskostnader	274,2	274,1	0,1	0,1
Kapitalkostnader	0,2	0,2	0,0	0,0
Förvaltningsinterna kostnader	20,8	20,8	-0,0	-0,0
<b>Summa kostnader</b>	<b>4 508,5</b>	<b>4 524,9</b>	<b>-16,5</b>	<b>-5,1</b>
Lokalintäkter	-9,3	-9,3	0,0	0,0
Statsbidrag	-10,5	-12,5	2,0	2,0
Försäljning av verksamhet	-353,2	-359,9	6,7	6,7
Övriga intäkter	-114,2	-113,8	-0,5	-0,5
Förvaltningsinterna intäkter	-22,2	-22,2	0,0	0,0
<b>Summa intäkter</b>	<b>-509,4</b>	<b>-517,6</b>	<b>8,2</b>	<b>8,2</b>
<b>Netto</b>	<b>3 999,0</b>	<b>4 007,3</b>	<b>-8,3</b>	<b>3,1</b>

#### Analys av utfall

Prognosen pekar mot ett överskott på 3,1 mnkr. Till största delen beror detta på lägre kostnader för interkommunal verksamhet.

#### Prestationsförändringar

Prognosen grundas på en bedömning av att antalet barn i fristående grundskolor stiger med 300, medan antalet barn i andra kommuners grundskolor förblir oförändrat. En sammanlagd prestationsökning på 20,0 mnkr prognostiseras. Antalet barn i enskilt drivna fritidshem förväntas minska med 180. En prestationsminskning på 7,0 mnkr prognostiseras. Antalet elever i obligatorisk särskola med stöd i skolbarnsomsorg beräknas minska med fem. En prestationsminskning på 0,4 mnkr prognostiseras.

### 3.4.3 Gymnasieskola

Driftverksamhet, mnkr	Budget	Prognos	Avvikelse	Justerad avvikelse
Personalkostnader	927,3	966,5	-39,1	-6,6
Lokalkostnader	324,0	326,9	-3,0	-3,0
Köp av verksamhet och entreprenader	945,3	984,3	-39,0	6,4
Övriga verksamhetskostnader	149,6	168,2	-18,7	-17,0
Kapitalkostnader	22,4	22,7	-0,4	-0,4
Förvaltningsinterna kostnader	30,0	30,0	-0,0	-0,0
<b>Summa kostnader</b>	<b>2 398,6</b>	<b>2 498,7</b>	<b>-100,2</b>	<b>-20,5</b>
Lokalintäkter	-2,3	-2,8	0,5	0,5
Statsbidrag	-40,2	-41,5	1,3	1,3
Försäljning av verksamhet	-350,4	-349,3	-1,1	-2,8
Övriga intäkter	-16,1	-17,0	0,9	0,9
Förvaltningsinterna intäkter	-26,9	-26,9	0,0	0,0
<b>Summa intäkter</b>	<b>-436,0</b>	<b>-437,5</b>	<b>1,5</b>	<b>-0,1</b>
<b>Netto</b>	<b>1 962,6</b>	<b>2 061,2</b>	<b>-98,6</b>	<b>-20,6</b>



### Analys av utfall

Verksamheten pekar på ett underskott på 20,6 mnkr. Framför allt är det gymnasieskolorna i egen regi som räknar med underskott.

Ytterligare stora avvikelser mot budgetramen är minskade kostnader för elever i fristående skolor och minskade intäkter för elever från andra kommuner.

### Prestationsförändringar

Antalet stockholmselever i gymnasial utbildning beräknas totalt öka med 1 040 elever i förhållande till budgetramen 2007. Antalet elever i egen regi beräknas öka med 434. Elevantalet i andra kommuner och landsting samt fristående skolor beräknas öka med 171 respektive 435. En prestationsökning om 78,0 mnkr prognostiseras.

### Omslutningsförändringar

För verksamheten prognostiseras en omslutningsförändring på 1,6 mnkr för ökade kostnader och ökade intäkter avseende försäljning av verksamhet.

## 3.4.4 Utbildning för vuxna

Driftverksamhet, mnkr	Budget	Prognos	Avvikelse	Justerad avvikelse
Personalkostnader	168,2	169,4	-1,2	-1,2
Lokalkostnader	30,9	32,1	-1,2	-1,2
Köp av verksamhet och entreprenader	211,1	214,8	-3,6	-3,6
Övriga verksamhetskostnader	19,2	25,5	-6,3	-6,3
Kapitalkostnader	1,7	1,8	-0,0	-0,0
Förvaltningsinterna kostnader	3,7	3,7	-0,0	-0,0
<b>Summa kostnader</b>	<b>434,9</b>	<b>447,2</b>	<b>-12,4</b>	<b>-12,4</b>
Lokalintäkter	-1,0	-1,6	0,6	0,6
Statsbidrag	-28,8	-32,2	3,4	3,4
Försäljning av verksamhet	-20,0	-28,8	8,8	8,8
Övriga intäkter	-24,1	-27,7	3,6	3,6
Förvaltningsinterna intäkter	-2,6	-2,6	0,0	0,0
<b>Summa intäkter</b>	<b>-76,5</b>	<b>-92,9</b>	<b>16,4</b>	<b>16,4</b>
<b>Netto</b>	<b>358,4</b>	<b>354,4</b>	<b>4,0</b>	<b>4,0</b>

### Analys av utfall

Utbildning för vuxna visar ett sammantaget överskott på 4,0 mnkr. Överskottet är främst orsakat av högre intäkter och lägre kostnader när det gäller interkommunal verksamhet.

För att kunna genomföra den besparing som gäller vuxenutbildning kommer antalet platser inom gymnasial vuxenutbildning att minska under hösten. Alla behöriga sökande kommer troligen inte att kunna beredas plats, men urvalet av sökande kommer att ske i enlighet med komvux-förordningen.

### Prestationsförändringar

Antalet studerande med svenska för invandrare (sfi) fortsätter att öka och beräknas uppgå till 6 300 heltidsstuderande under 2007. I KF-ramen ingår prestationer motsvarande 5 700 heltidsstuderande. Förvaltningen återkommer med ytterligare information om detta i tertialrapport 2.

### 3.4.5 Särskola

Driftverksamhet, mnkr	Budget	Prognos	Avvikelse	Justerad avvikelse
Personalkostnader	170,0	172,8	-2,8	-0,7
Lokalkostnader	21,9	22,0	-0,1	-0,1
Köp av verksamhet och entreprenader	119,4	125,8	-6,4	-4,4
Övriga verksamhetskostnader	17,7	18,4	-0,7	-0,7
Kapitalkostnader	0,5	0,5	0,0	0,0
Förvaltningsinterna kostnader	3,6	3,6	0,0	0,0
<b>Summa kostnader</b>	<b>333,1</b>	<b>343,1</b>	<b>-10,0</b>	<b>-5,8</b>
Lokalintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Statsbidrag	-4,0	-5,1	1,1	1,1
Försäljning av verksamhet	-55,3	-53,4	-1,9	-1,9
Övriga intäkter	-1,0	-1,0	0,0	0,0
Förvaltningsinterna intäkter	-1,4	-1,4	0,0	0,0
<b>Summa intäkter</b>	<b>-61,6</b>	<b>-60,9</b>	<b>-0,8</b>	<b>-0,8</b>
<b>Netto</b>	<b>271,5</b>	<b>282,2</b>	<b>-10,8</b>	<b>-6,6</b>

#### *Analys av utfall*

Prognosen för särskolan visar ett underskott om 6,6 mnkr. Den obligatoriska särskolan prognostiserar ett underskott på 3,4 mnkr. Detta beror framför allt på ökade kostnader för elever i fristående och statliga skolor samt i andra kommuner.

Gymnasiesärskolan prognostiserar ett underskott på 3,0 mnkr. Detta beror framförallt på högre kostnader för egen regi skolorna samt minskade intäkter för elever från andra kommuner. Verksamhet för korttidstillsyn visar ett underskott om 0,2 mnkr.

#### *Prestationsförändringar*

Antalet elever i undervisning i egen regi, fristående och annan kommun är i stort oförändrat jämfört med budget. Antalet stockholmselever i gymnasial särskola beräknas öka med tio i förhållande till budgetramen. En prestationsökning på 4,1 mnkr prognostiseras. Antalet elever från andra kommuner beräknas minska med tio.

### 3.4.6 Nämnd och övergripande administration

Driftverksamhet, mnkr	Budget	Prognos	Avvikelse	Justerad avvikelse
Personalkostnader	107,0	110,8	-3,9	-3,9
Lokalkostnader	15,5	15,5	0,1	0,1
Köp av verksamhet och entreprenader	5,6	5,4	0,2	0,2
Övriga verksamhetskostnader	33,0	33,2	-0,2	-0,2
Kapitalkostnader	0,1	0,1	0,0	0,0
Förvaltningsinterna kostnader	10,4	10,4	0,0	0,0
<b>Summa kostnader</b>	<b>171,6</b>	<b>175,5</b>	<b>-3,8</b>	<b>-3,8</b>
Lokalintäkter	-0,2	-0,2	-0,1	-0,1
Statsbidrag	-2,5	-2,2	-0,3	-0,3
Försäljning av verksamhet	-17,2	-16,8	-0,4	-0,4
Övriga intäkter	-3,3	-6,1	2,8	2,8
Förvaltningsinterna intäkter	-16,1	-16,1	0,0	0,0
<b>Summa intäkter</b>	<b>-39,3</b>	<b>-41,3</b>	<b>2,1</b>	<b>2,1</b>
<b>Netto</b>	<b>132,3</b>	<b>134,1</b>	<b>-1,8</b>	<b>-1,8</b>

### Analys av utfall

Nämnd och övergripande administration prognostiseras ett underskott motsvarande 1,8 mnkr, vilket främst beror på att kostnader för plusjobben överstiger intäkterna.

### 3.4.7 Prognos per avdelning

Nedan redovisas hur kostnader och intäkter fördelas på förvaltningens tre avdelningar. Redovisningen inkluderar förvaltningsinterna kostnader och intäkter, prestationsförändringar, omslutningsförändringar och föreslagna budgetjusteringar.

### 3.4.8 Förvaltningsavdelningen

Driftverksamhet, mnkr	Budget	Prognos	Avvikelse	Justerad avvikelse
Personalkostnader	2 352,0	2 351,6	0,4	0,4
Lokalkostnader	586,3	586,3	-0,0	-0,0
Köp av verksamhet och entreprenader	3 832,8	3 893,9	-61,1	13,2
Övriga verksamhetskostnader	282,1	282,9	-0,8	-0,8
Kapitalkostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
Förvaltningsinterna kostnader	22,9	22,9	0,0	0,0
<b>Summa kostnader</b>	<b>7 076,0</b>	<b>7 137,5</b>	<b>-61,5</b>	<b>12,8</b>
Lokalintäkter	-36,8	-36,8	0,0	0,0
Statsbidrag	-369,9	-393,8	23,9	2,0
Försäljning av verksamhet	-442,9	-441,1	-1,8	-1,8
Övriga intäkter	-133,8	-133,7	-0,1	-0,1
Förvaltningsinterna intäkter	-7,8	-7,8	0,0	0,0
<b>Summa intäkter</b>	<b>-991,3</b>	<b>-1 013,3</b>	<b>22,0</b>	<b>0,1</b>
<b>Netto</b>	<b>6 084,7</b>	<b>6 124,2</b>	<b>-39,5</b>	<b>12,9</b>

Under förvaltningsavdelningen redovisas nämndens budget för enskilt driven och fristående verksamhet samt utbildning för vuxna med undantag för sär vux och kvalificerad yrkesutbildning. Under förvaltningsavdelningen redovisas också utfallsprognosen för utbildning i extern regi. Prognosen för egen regi redovisas däremot under utbildningsavdelningen.

Förvaltningsavdelningens överskott beror främst på lägre kostnader och högre intäkter för interkommunal verksamhet samt på lägre kostnader för barn i behov av särskilt stöd.

### 3.4.9 Utbildningsavdelningen

Driftverksamhet, mnkr	Budget	Prognos	Avvikelse	Justerad avvikelse
Personalkostnader	1 094,1	1 138,7	-44,6	-15,1
Lokalkostnader	362,8	367,8	-5,0	-4,3
Köp av verksamhet och entreprenader	87,8	138,9	-51,1	-4,6
Övriga verksamhetskostnader	193,4	220,1	-26,7	-22,6
Kapitalkostnader	25,0	25,4	-0,4	-0,4
Förvaltningsinterna kostnader	28,5	28,5	0,0	0,0
<b>Summa kostnader</b>	<b>1 791,6</b>	<b>1 919,4</b>	<b>-127,8</b>	<b>-47,0</b>
Lokalintäkter	-10,0	-11,1	1,1	1,1
Statsbidrag	-70,2	-75,6	5,4	5,4
Försäljning av verksamhet	-35,4	-42,3	6,9	5,1
Övriga intäkter	-22,3	-29,8	7,5	7,6
Förvaltningsinterna intäkter	-10,1	-10,1	0,0	0,0
<b>Summa intäkter</b>	<b>-148,1</b>	<b>-168,9</b>	<b>20,8</b>	<b>19,2</b>
<b>Netto</b>	<b>1 643,5</b>	<b>1 750,5</b>	<b>-107,0</b>	<b>-27,8</b>

Utbildningsavdelningen ansvarar för den verksamhet som staden själv driver inom områdena gymnasieskola, gymnasiesärskola och utbildning för vuxna.

Underskottet på 27,8 mnkr som avdelningen prognostiserar härrör från resultatenheterna. Många skolor uppger att de kommer att visa underskott för både gymnasiet och gymnasiesärskolan. Orsaken är att flertalet resultatenheter kommer att använda det överskott de förde med sig från 2006 och även använda 2008 års medel. Det innebär att man överskrider 2007 års budget med motsvarande belopp. Enheterna förväntas återkomma med åtgärder till tertialrapport 2. Anslagsenheterna visar ett mindre överskott.

Man bör ha i åtanke att skolornas prognoser i tertialrapporten ofta pekar på ett sämre utfall än vad det slutliga resultatet visar. Det är dock i år flera skolor som tidigare har prognostiserat överskott som nu prognostiserar underskott. Resultatenheterna räknar med att gå med 31,0 mnkr i underskott. Vid förra årets tertialrapport 1 räknade de med ett underskott på 17,0 mnkr.

### 3.4.10 Uppdragsavdelningen

Driftverksamhet, mnkr	Budget	Prognos	Avvikelse	Justerad avvikelse
Personalkostnader	319,5	326,2	-6,7	-6,7
Lokalkostnader	20,2	20,1	0,1	0,1
Köp av verksamhet och entreprenader	9,0	8,9	0,1	0,1
Övriga verksamhetskostnader	20,3	21,1	-0,8	-0,8
Kapitalkostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
Förvaltningsinterna kostnader	17,8	17,8	-0,0	-0,0
<b>Summa kostnader</b>	<b>386,8</b>	<b>394,2</b>	<b>-7,4</b>	<b>-7,4</b>
Lokalintäkter	-0,2	-0,1	-0,1	-0,1
Statsbidrag	-5,8	-5,8	0,0	0,0
Försäljning av verksamhet	-326,5	-333,7	7,2	7,2
Övriga intäkter	-3,0	-2,3	-0,7	-0,7
Förvaltningsinterna intäkter	-51,4	-51,4	0,0	0,0
<b>Summa intäkter</b>	<b>-386,8</b>	<b>-393,3</b>	<b>6,5</b>	<b>6,5</b>
<b>Netto</b>	<b>0,0</b>	<b>0,9</b>	<b>-0,9</b>	<b>-0,9</b>

Avdelningen är intäktsfinansierad. Tjänsterna finns inom områdena bibliotek, IT, media, modersmålsundervisning, psykologi, skolhälsovård, specialpedagogik, språkstöd, socialt arbete och undervisning i särskilda undervisningsgrupper. Underskottet på 0,9 mnkr hänför sig bl.a. till skolhälsans ungdomsmottagning. De omförhandlar sitt avtal med landstinget, men förhandlingarna är ännu inte klara. Ersättningsnivåerna är inte kostnadsuppräknade och ligger på 2006 års nivå samt med ett ersättningstak på 1,7 mnkr. Ungdomsmottagningen kommer dessutom att genomföra besparingar genom att inte tillsätta vakanta tjänster samt göra maximala besparingar inom samtliga övriga områden för att möta intäktsunderskottet.

### **3.5 Investeringar**

Förvaltningen har en investeringsbudget om 30,0 mnkr. Utfallet prognostiseras till 30,0 mnkr.

## **4 Särskilda redovisningar**

### **4.1 Medarbetarfrågor**

Inom utbildningsförvaltningen är idag 3 525 personer tillsvidareanställda och 656 personer tidsbegränsat anställda. Huvuddelen är lärarpersonal. I samband med omorganisationen fr.o.m. den 1 juli kommer antalet anställda att fördubblas.

#### *Övertalighetskostnader*

Inom förvaltningen har hittills övertalighetskostnader funnits för 2 övertaliga lärare under januari till mars. Båda har fått avgångspension efter att ha konstaterats övertaliga. Kostnader uppstår för en kurator under februari till juli månad samt för en föreståndare under tiden januari till september.

#### *Beräknade preciserade övertalighetskostnader*

Fyra till tio heltidsbefattningar kan komma att beröras av omstrukturering inom den närmaste tiden. Yrkesgrupper som berörs är samordnare, assistenter, handläggare, ADB-samordnare, lärarassistent, samt lärare sv/so.

Om nedlägnings-/sammanslagningsförslag kommer att verkställas, innebär det att ytterligare övertalighet kan uppstå.

#### *Centrala medel för särskild avtalspension*

Kostnadsuppgifter för ca 20 personer med beviljad, centralt finansierad, särskild avtalspension kommer att redovisas av pensionsenheten vid stadsledningskontoret.

### **4.2 Lokaler**

Förvaltningens underskott för andrahandsuthyrning till enskilt drivna förskolor prognostiseras uppgå till ca 1 mnkr. Då osäkerhet för närvarande råder kring en kostnad om 0,3 mnkr återkommer förvaltningen – i enlighet med överenskommelse med stadsledningskontoret - i samband med tertiärrapport 2 för 2007 med ansökan om ersättning för underskott. Då ska förvaltningen även ansöka om medel för stimulansbidrag till enskilda

anordnare för utbyggnad av förskolelokaler samt bidrag till enskilda förskolor och skolbarnsomsorg med hög hyra. Förvaltningen återkommer även i fråga om beställarstöd för skollokaler.

I samband med verksamhetsplan 2 för 2007 kommer en reviderad lokalförsörjningsplan för utbildningsnämndens ansvarsområde att redovisas.

---

## **Bilagor**

- Bilaga 1      Antal barn, elever och studerande 2007
- Bilaga 2      Obligatoriska bilagor
  - Blankett 2 Uppföljning av budget 2007 - Tertialrapport 1 per den 30 april
  - Blankett 2.1a Nämndens fördelning per verksamhetsområde
  - Blankett 2.2 Specifikation av avvikelser mellan nämndens budget och förvaltningschefens/nämndens prognos
  - Blankett 2.3 Av nämnden redovisade omslutningsförändringar
  - Blankett 2.4 Av nämnden begärda budgetjusteringar
  - Blankett 2.5a Resultatenheter
  - Blankett 2.6a Investeringsutgifter
  - Blankett 2.6b Investeringsinkomster – inga uppgifter
  - Blankett 2.7 Betydande projekt eller projekt över 50 mnkr – inga uppgifter
  - Blankett 2.8 Förändring av lokalinnehavet 2007
  - Blankett 2.9 Medel från miljömiljarden – inga uppgifter
  - Blankett 2.10 Beställarstöd för skollokaler - inga uppgifter
  - Blankett 2.11 Andel upphandlad verksamhet – inga uppgifter
  - Blankett Specifikation av kommunstyrelsens/kommunfullmäktiges beslut