



Handläggare
Ann-Christin Jernberg
proVarmdo

Diarienummer
14US/0174

Utbildningsstyrelsen

Budgetuppföljning per mars 2014 BUP 1

Förslag till beslut

Utbildningsstyrelsen godkänner kontorets förslag till budgetuppföljningsprognos per mars 2014 och överlämnar den till kommunstyrelsen

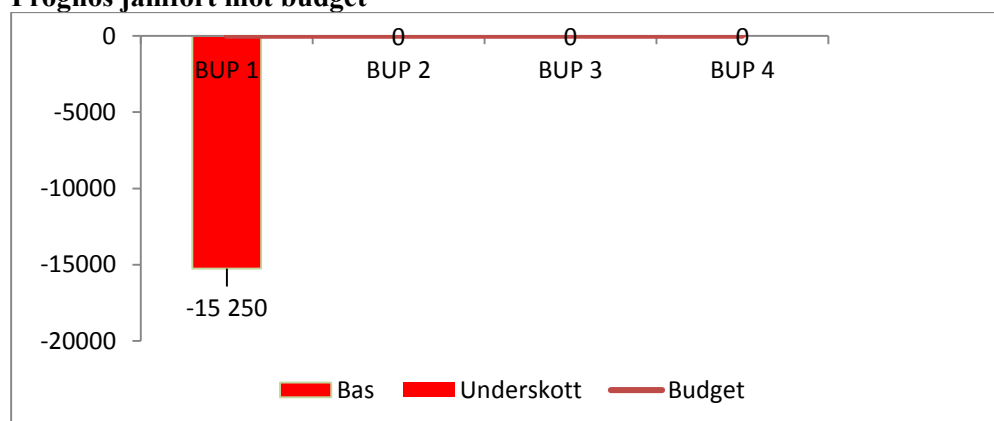
Beslutsnivå

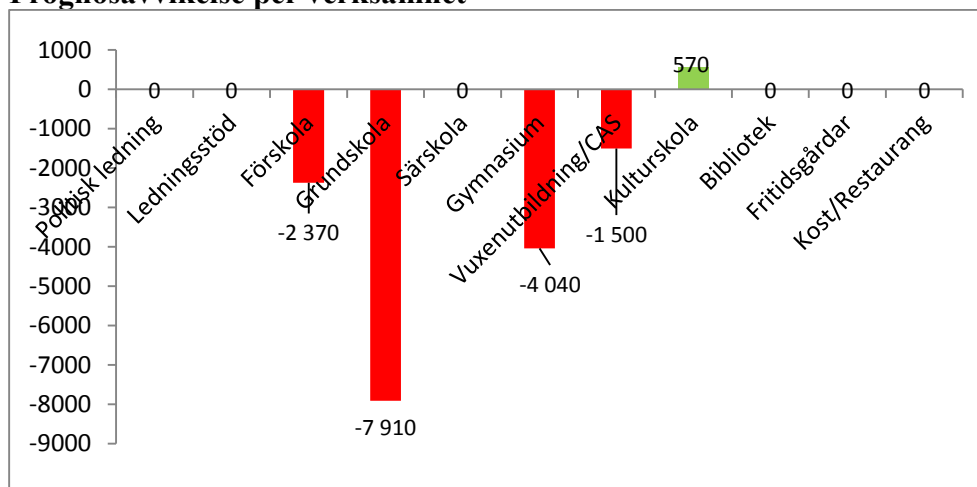
Utbildningsstyrelsen

Sammanfattning

Utbildningsstyrelsens årsprognos per mars 2014, budgetuppföljning (bup) 1, är ett underskott på -15,2 mnkr. Verksamheter som visar underskott är förskola (-2,4 mnkr), grundskola (-7,9 mnkr), gymnasium (-4 mnkr) och CAS (-1,5 mnkr). Verksamheter som prognostiserar ett nollresultat är bibliotek, fritidsgårdar, särskola och kost/restaurang. Kulturskolan prognostiserar ett överskott (0,6 mnkr).

Prognos jämfört mot budget



Prognosavvikelse per verksamhet


Inom förskola redovisar elva av tjugosju enheter underskott mot budget (-2,3 mnkr). Av de enheter som prognostiserar underskott är det två som har ett ackumulerat överskott. Enheternas underskott beror främst på att personalkostnaderna är för höga i förhållande till antal barn, där antalet förskolebarn har minskat och fortsätter att minska hösten 2014. För att nå en budget i balans fortsätter enheterna med att anpassa sina organisationer efter befintligt barnantal.

Inom grundskola redovisar fyra av nio enheter underskott (-7,9 mnkr). Av dessa fyra har två ett ackumulerat överskott. De enheter som gör underskott har höga personalkostnader i förhållande till antal elever. Elevantalet har totalt sett ökat, men för Farstavikens skola kommer elevantalet att minska till hösten 2014. För att minska sina personalkostnader pågår arbetet med att effektiva verksamheterna. Grundskolans lokaler gör ett underskott mot budget. Lokaleffektiviseringar görs löpande men det finns fortfarande en överkapacitet i grundskolans lokaler.

Gustavsbergs gymnasium prognostiserar ett underskott på 4 mnkr. Skolan har höga personalkostnader i förhållande till antal elever. Organisationsförändring samt byte av IT-miljö pågår för att sänka kostnaderna.

CAS årsprognos är ett underskott på -1,5 mnkr. Under det första kvartalet 2014 har betydligt färre SFI-elever skrivits in och fått betyg än motsvarande period 2013. Antalet satta betyg på CAS grundläggande och gymnasiala kurser fortsätter att minska. Men antalet kurser har också minskat gentemot år 2013 motsvarande period. Ändring av ledningsorganisation innebär en minskning 3,6 tjänster till 2,0. Dock kommer det eventuellt finnas eftersläpningseffekter in i år 2015.

Utbildningsstyrelsen har fått del av AFA-medel (3,2 mnkr) för analys av Farstavikens skolas och Gustavsbergs gymnasiums ekonomi och identifiering av strukturella problem samt åtgärder för att hantera strukturella problem i form av minskning och nedskrivning av ackumulerat underskott.

**Handlingar i ärendet**

Nr	Handling	Bilaggs/Bilaggs ej
1	Tjänsteskrivelse	Bilaggs
2	Budgetuppföljning per mars 2014	Bilaggs
3	Sammanställning resultatenheter	Bilaggs

Pia Andersen
Produktionschef