



VÄRMDÖ KOMMUN

Utbildningsstyrelsen BUP 1 2014

Kvartal 1 2014

Utskriftsdatum: 15 maj 2014

Innehåll

| | |
|---|-----------|
| 1 Utbildningsstyrelsen | 4 |
| 1.1 Sammanfattning | 4 |
| 1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden | 5 |
| 1.3 Ekonomisk analys och prognos 2014 | 6 |
| 1.4 Åtgärder vid avvikelse | 7 |
| 1.5 Sammanställning av synpunkter | 8 |
| 2 Ledningsstöd | 8 |
| 2.1 Sammanfattning | 8 |
| 2.2 Ekonomiskt resultat | 8 |
| 3 Förskola | 9 |
| 3.1 Sammanfattning | 9 |
| 3.2 Ekonomiskt resultat | 9 |
| 3.3 Ekonomisk analys och prognos 2014 | 9 |
| 3.4 Åtgärder vid avvikelse | 9 |
| 4 Grundskola | 10 |
| 4.1 Sammanfattning | 10 |
| 4.2 Ekonomiskt resultat | 10 |
| 4.3 Ekonomisk analys och prognos 2014 | 10 |
| 4.4 Åtgärder vid avvikelse | 11 |
| 5 Särskola | 11 |
| 5.1 Sammanfattning | 11 |
| 5.2 Ekonomiskt resultat | 11 |
| 6 Bibliotek | 11 |
| 6.1 Sammanfattning | 11 |
| 6.2 Ekonomiskt resultat | 12 |
| 7 Kulturskola | 12 |
| 7.1 Sammanfattning | 12 |
| 7.2 Ekonomiskt resultat | 12 |
| 8 Gymnasium | 12 |
| 8.1 Sammanfattning | 12 |
| 8.2 Ekonomiskt resultat | 12 |
| 8.3 Ekonomisk analys och prognos 2014 | 13 |
| 8.4 Åtgärder vid avvikelse | 13 |
| 9 CAS | 13 |

| | | |
|-----------|---|-----------|
| 9.1 | Sammanfattning | 13 |
| 9.2 | Ekonomiskt resultat | 13 |
| 9.3 | Ekonomisk analys och prognos 2014 | 14 |
| 9.4 | Åtgärder vid avvikelse | 14 |
| 9.5 | Effektiviseringsåtgärder | 14 |
| 10 | Fritidsgårdar | 15 |
| 10.1 | Sammanfattning | 15 |
| 10.2 | Ekonomiskt resultat | 15 |
| 11 | Kost/restaurang | 15 |
| 11.1 | Sammanfattning | 15 |
| 11.2 | Ekonomiskt resultat | 15 |
| 12 | Politisk ledning | 15 |
| 12.1 | Sammanfattning | 15 |
| 12.2 | Ekonomiskt resultat | 16 |

1 Utbildningsstyrelsen

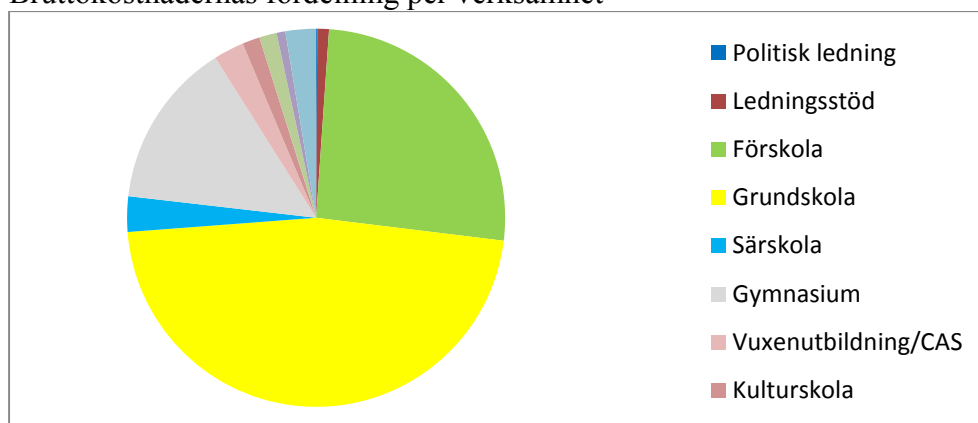
1.1 Sammanfattning

Utbildningsstyrelsen har ett övergripande ansvar för den kommunala produktionens ekonomi och uppföljning. Med detta avses att efterfölja direktiv gällande budget, budgetuppföljning, bokslut (hel- och delår) mm.

Utbildningsstyrelsen ansvarar för följande verksamheter

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

Bruttokostnadernas fördelning per verksamhet



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).

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, 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.

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.

1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden

| Enhet | Ack utfall | Ack budget | Ack budgetavvikelse | Årets budget | Årets prognos | Prognosavvikelse | Fg Bokslut |
|-----------------------------|--------------|------------|---------------------|--------------|---------------|------------------|---------------|
| Utbildningsstyrelsen | 2 232 | 0 | -2 232 | 0 | 15 250 | -15 250 | 16 168 |
| Ledningsstöd | -729 | 0 | 729 | 0 | 0 | 0 | -901 |
| Förskola | -70 | 0 | 70 | 0 | 2 370 | -2 370 | 7 796 |
| Grundskola | 2 156 | 0 | -2 156 | 0 | 7 910 | -7 910 | 5 398 |
| Särskola | 299 | 0 | 299 | 0 | 0 | 0 | -3 324 |
| Bibliotek | -81 | 0 | 81 | 0 | 0 | 0 | 397 |
| Kulturskola | -709 | 0 | 709 | 0 | -570 | 570 | 317 |
| Gymnasium | -59 | 0 | 59 | 0 | 4 040 | -4 040 | 5 027 |
| CAS | 1 151 | 0 | -1 151 | 0 | 1 500 | -1 500 | 1 391 |
| Fritidsgårdar | -139 | 0 | 139 | 0 | 0 | 0 | -25 |
| Kost/restaurang | 516 | 0 | -516 | 0 | 0 | 0 | 93 |
| Politisk ledning | -102 | 0 | 102 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Resultat | Ack utfall | Ack budget | Ack budgetavvikelse | Årets budget | Årets prognos | Prognosavvikelse | Fg Bokslut |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|
| VERKSAMHETENS INTÄKTER | -227 973 | -227 752 | 221 | -911 009 | -902 667 | -8 342 | -909 566 |
| Försäljning | -196 555 | -198 224 | -1 669 | -792 897 | -70 945 | -721 952 | -791 861 |
| Taxor och avgifter | -4 410 | -2 395 | 2 015 | -9 581 | -9 581 | 0 | -9 130 |
| Hyror och arrenden | -25 249 | -25 071 | 178 | -100 282 | -100 282 | 0 | -99 084 |
| Bidrag (intäkter) | -1 759 | -2 062 | -303 | -8 249 | -8 249 | 0 | -9 491 |
| Finansiella intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| <i>varav interna intäkter</i> | <i>195 826</i> | <i>192 031</i> | <i>-3 795</i> | <i>768 126</i> | <i>759 784</i> | <i>8 342</i> | <i>779 300</i> |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER | 230 206 | 227 752 | -2 454 | 911 009 | 917 917 | -6 908 | 925 733 |
| Personalkostnader inkl PO | 156 339 | 159 399 | 3 060 | 637 597 | 642 505 | -4 908 | 627 460 |
| Övriga personalkostnader | 1 179 | 1 140 | -39 | 4 561 | 4 561 | 0 | 5 018 |
| Köp av verksamhet | 19 055 | 15 890 | -3 165 | 63 560 | 63 560 | 0 | 74 909 |

| Resultat | Ack utfall | Ack budget | Ack budgetavvikelse | Årets budget | Årets prognos | Prognosavvikelse | Fg Bokslut |
|--------------------------------|----------------|----------------|---------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Bidrag (kostnader) | 3 494 | 2 949 | -545 | 11 796 | 11 796 | 0 | 10 413 |
| Hyror | 30 329 | 30 240 | -89 | 120 959 | 122 959 | -2 000 | 121 712 |
| Övriga verksamhetskostnader | 18 486 | 16 919 | -1 567 | 67 675 | 67 675 | 0 | 80 576 |
| Kapitalkostnader | 1 324 | 1 215 | -109 | 4 862 | 4 862 | 0 | 5 643 |
| <i>varav interna kostnader</i> | <i>-43 383</i> | <i>-39 845</i> | <i>3 538</i> | <i>-159 380</i> | <i>-161 380</i> | <i>2 000</i> | <i>-176 239</i> |
| NETTORESULTAT | 2 232 | 0 | -2 232 | 0 | 15 250 | -15 250 | 16 168 |

1.3 Ekonomisk analys och prognos 2014

Prognosens avvikelse mot budget

| Orsak till prognosavvikelse | Belopp (tkr) |
|-----------------------------|----------------|
| Förskola inkl lokaler | -2 370 |
| Grundskola inkl lokaler | -7 910 |
| Gymnasium | -4 040 |
| CAS | -1 500 |
| Kulturskola | 570 |
| Totalt | -15 250 |

Förskola

Årsprognosen per mars är ett underskott på -2,4 mnkr.

Förskolornas arbete med att anpassa organisationen till befintligt barnantal fortsätter. 11 enheter av totalt 27 prognostiserar ett underskott mot budget, och 2 av de enheter som prognostiserar ett underskott har ett ackumulerat överskott. Orsaken till enheternas underskott är främst höga personalkostnader och överkapacitet, anpassningar till färre barn pågår.

Grundskola

Årsprognosen per mars ett underskott på -7,9 mnkr; resultatenheterna -5,7 mnkr, modersmålsundervisning -0,1 tkr och lokaler -2,0 mnkr.

Farstavikens skola prognostiserar ett underskott på -2,6 mnkr. Av detta så kommer vårens underskott uppgå till -2,4 mnkr. Under hösten kommer skolan att få ca 40-50 färre elever än under våren. Det är framförallt färre elever till förskoleklass men även till åk 4 och 6. Åk 9 vårterminen är en stor årgång och då de slutar blir det stor skillnad i elevantal.

Grundskolans lokaler gör ett underskott mot budget. Lokaleffektiviseringar görs löpande men kostnaderna för lokalerna är högre än lokalersättningen i skolpengen (intäkt).

Ösbyskolan och Hemmestaskolan prognostiserar underskott (tillsammans -2,5 mnkr) men har ackumulerade överskott att reglera underskotten med.

Värmdö skärgårdsskola (-0,6 mnkr) har påbörjat samordning mellan öar och fastland och fortsätter det påbörjade arbetet.

Gymnasium

Värmdö gymnasiums årsprognos per mars är en budget i balans.

Gustavsbergs gymnasium prognostiserar ett underskott på -4 mnkr. Skolan har höga personalkostnader i förhållande till antal elever.

CAS

Årsprognosen per mars 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.

Särskola

I särskolans resultat ingår undervisningsgrupper och prognosen är en budget i balans.

Kulturskolan

Årsprognosen per juni är ett överskott på 570 tkr.

Bibliotek

Årsprognosen per mars är en budget i balans.

Fritidsgårdar

Årsprognosen per mars är en budget i balans

Kost/Restaurang

Årsprognosen per mars är en budget i balans.

1.4 Åtgärder vid avvikelse

Åtgärder för att nå budget i balans

Förskola: Förskolorna fortsätter att anpassa sin verksamhet efter befintligt barnantal. Minska personal under året, ej tillsätta vakanta tjänster och minska på vikarier.

Grundskola: Hemmestaskolan och Ösbyskolan använder sina ackumulerade överskott för att täcka prognostiserat underskott.

Farstavikens skola kommer från höstterminen 2014 att effektivisera samtliga verksamheter bland annat genom att optimera samverkan skola-fritidshem, gruppstorlekar i de praktiska ämnena och klasstorlekar. Minska antalet tjänster samt ej nytillsätta vid pensionsavgång och vikariat.

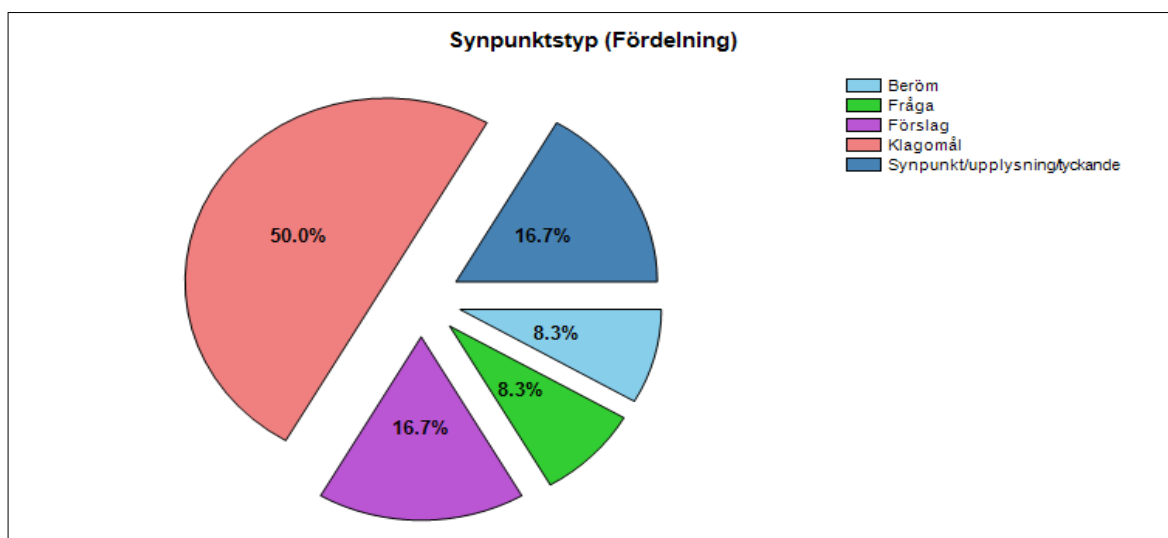
Värmdö skärgårdsförskola fortsätter sitt arbete med att samordna resurser i den nya organisationen.

Gustavsbergs gymnasium: Ny organisation, en tjänst borttagen samt ny IT miljö som ger en besparing med 1 mnkr/år i 3 år.

CAS genomför ändring i sin ledningsorganisation för att anpassa verksamheten till det minskade antalet SFI-elever och minskat antal satta betyg på grundläggande och gymnasiala kurser. Åtgärden innebär att ledningsorganisationen minskar från 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.

1.5 Sammanställning av synpunkter



Första kvartalet 2014 har totalt 10 synpunkter inkommit till utbildningsstyrelsen. Ärendena gäller Brunn (1), Djuröskutans förskola (1), Farstaviken (1), Fågelvik (1), Kost/Restaurang (2), Solbacken (1), Särskola (1), Vik (1) och Värmdö skärgårdsskola (1).

De inkomna synpunkterna har lämnats via kommunens webbplats (9) och via E-post (1).

Fördelningen av synpunkter framgår av ovan diagram. Synpunkterna avser bemötande/kompetens (21 %), delaktighet/inflytande (14 %), fysisk miljö (21 %), service & tjänster (29 %) och övrigt (14 %).

Synpunkterna som inkommit kommer främst att leda till förbättrad service och förbättrad trygghet/säkerhet.

2 Ledningsstöd

2.1 Sammanfattning

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

2.2 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

| Resultat | Ack utfall | Ack budget | Ack budget-avvikelse | Årets budget | Årets prognos | Prognos-avvikelse | Fg Bokslut |
|-------------------------|------------|------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|------------|
| VERKSAMHETENS INTÄKTER | -3 767 | -2 286 | 1 481 | -9 140 | -9 140 | 0 | -13 636 |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER | 3 038 | 2 286 | -752 | 9 140 | 9 140 | 0 | 12 735 |
| NETTORESULTAT | -729 | 0 | 729 | 0 | 0 | 0 | -901 |

3 Förskola

3.1 Sammanfattning

Värmdö kommun har 29 kommunala förskolor med drygt 2 000 förskolebarn och ca 40 förskolebarn i pedagogisk omsorg.

3.2 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

| Resultat | Ack utfall | Ack budget | Ack budget-avvikelse | Årets budget | Årets prognos | Prognos-avvikelse | Fg Bokslut |
|-------------------------|------------|------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|------------|
| VERKSAMHETENS INTÄKTER | -58 853 | -58 590 | 263 | -234 360 | -234 859 | 499 | -232 105 |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER | 58 783 | 58 590 | -193 | 234 360 | 237 229 | -2 869 | 239 900 |
| NETTORESULTAT | -70 | 0 | 70 | 0 | 2 370 | -2 370 | 7 796 |

3.3 Ekonomisk analys och prognos 2014

Prognosens avvikelse mot budget

| Orsak till prognosavvikelse | Belopp (tkr) |
|--|---------------|
| Förskolenheter som prognostiserar underskott på över -100 tkr: | |
| Värmdö skärgårdsförskola | -880 |
| Blomkulan | -497 |
| Djurö/Talldungen | -145 |
| Hemmesta | -390 |
| Holmvißskogen | -138 |
| Kopparmora | -312 |
| Långvik | -258 |
| Åkerlyckan | -280 |
| Resterande förskolor redovisar sammanlagt ett resultat på | 530 |
| Pedagogisk verksamhet och öppen förskola prognostiserar nollresultat | 0 |
| Förskolans fastigheter | 0 |
| Totalt | -2 370 |

3.4 Åtgärder vid avvikelse

Åtgärder för att nå budget i balans

| Tidigare planerade åtgärder (VB 2013) | Uppföljning |
|---|--------------|
| Värmdö skärgårdsförskola har samordnat resurser mellan öarna i skärgården | Bokslut 2013 |
| Nya åtgärder vid underskott | Tidplan |

| | |
|---|---------|
| Minska personal under året, ej tillsätta vakanta tjänster och minska antalet vikarier | År 2014 |
| Öka frisknärvaron och satsa på kompetensutveckling | År 2014 |
| Värmdö skärgårdsförskola ska samordna resurser mellan förskola och fritids. | År 2014 |

4 Grundskola

4.1 Sammanfattning

I Värmdö kommun finns 9 kommunala grundskolor på fastlandet och i skärgårdsskolan ingår 3 enheter på öarna.

4.2 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

| Resultat | Ack utfall | Ack budget | Ack budget-avvikelse | Årets budget | Årets prognos | Prognos-avvikelse | Fg Bokslut |
|-------------------------|------------|------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|------------|
| VERKSAMHETENS INTÄKTER | -106 601 | -107 895 | -1 294 | -431 580 | -422 222 | -9 358 | -426 211 |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER | 108 757 | 107 895 | -862 | 431 580 | 430 132 | 1 448 | 431 577 |
| NETTORESULTAT | 2 156 | 0 | -2 156 | 0 | 7 910 | -7 910 | 5 398 |

4.3 Ekonomisk analys och prognos 2014

Hemmestaskolan och Ösbyskolan har ackumulerade överskott som täcker prognostiserat underskott.

Prognosens avvikelse mot budget

| Orsak till prognosavvikelse | Belopp (tkr) |
|--|---------------|
| Grundskolenheterna inklusive modersmål prognostiserar underskott om -5 910 tkr, | |
| Farstaviken | -2 669 |
| Hemmestaskolan | -1 158 |
| Värmdö Skärgårdsskola | -601 |
| Ösbyskolan | -1 334 |
| Modersmål | -128 |
| Brunn skola | -20 |
| Skolhälsa, resursteam, rehab | 0 |
| Grundskolans fastigheter | -2 000 |
| Totalt | -7 910 |

4.4

Åtgärder vid avvikelse

Åtgärder för att nå budget i balans

| Tidigare planerade åtgärder (VB 2013) | Uppföljning |
|---|-------------------------|
| Nya åtgärder vid underskott | Tidplan |
| Farstaviken 4 visstidsanställa tillsätts ej 1 vakant tjänst tillsätts ej 2 pensionsavgångar samt 2,75 tjänster tillsätts ej | Juni Juli Augusti |
| Ösbyskolan har ett ack överskott | |
| Hemmestaskolan har ett ack överskott | |

5 Särskola

5.1 Sammanfattning

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

5.2 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

| Resultat | Ack utfall | Ack budget | Ack budget-avvikelse | Årets budget | Årets prognos | Prognos-avvikelse | Fg Bokslut |
|-------------------------|------------|------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|------------|
| VERKSAMHETENS INTÅKTER | -5 262 | -5 500 | -238 | -21 999 | -22 082 | 83 | -23 782 |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER | 5 561 | 5 500 | 158 | 21 999 | 22 082 | -83 | 20 457 |
| NETTORESULTAT | 299 | 0 | -299 | 0 | 0 | 0 | -3 324 |

6 Bibliotek

6.1 Sammanfattning

Värmdö bibliotek består av huvudbibliotek i Gustavsberg, tre integrerade folk- och skolbibliotek i Hemmesta, Djurö och Ingarö, en bokbuss, samt ett språkotek och skoldatatek.

6.2 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

| Resultat | Ack utfall | Ack budget | Ack budget-avvikelse | Årets budget | Årets prognos | Prognos-avvikelse | Fg Bokslut |
|-------------------------|------------|------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|------------|
| VERKSAMHETENS INTÄKTER | -3 337 | -3 417 | -80 | -13 667 | -13 667 | 0 | -13 327 |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER | 3 256 | 3 417 | 161 | 13 667 | 13 667 | -0 | 13 724 |
| NETTORESULTAT | -81 | 0 | 81 | 0 | 0 | 0 | 397 |

7 Kulturskola

7.1 Sammanfattning

Kulturskolans uppgift 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.

7.2 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

| Resultat | Ack utfall | Ack budget | Ack budget-avvikelse | Årets budget | Årets prognos | Prognos-avvikelse | Fg Bokslut |
|-------------------------|------------|------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|------------|
| VERKSAMHETENS INTÄKTER | -4 259 | -3 760 | 499 | -15 039 | -14 316 | -723 | -13 446 |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER | 3 550 | 3 760 | 210 | 15 039 | 13 746 | 1 293 | 13 763 |
| NETTORESULTAT | -709 | 0 | 709 | 0 | -570 | 570 | 317 |

8 Gymnasium

8.1 Sammanfattning

I Värmdö kommun finns 2 kommunala gymnasieskolor, varav 1 är belägen i Gullmarsplan, Stockholms kommun. Totalt i gymnasieskolorna finns ca 1 450 elever.

8.2 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

| Resultat | Ack utfall | Ack budget | Ack budget-avvikelse | Årets budget | Årets prognos | Prognos-avvikelse | Fg Bokslut |
|-------------------------|------------|------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|------------|
| VERKSAMHETENS INTÄKTER | -33 359 | -32 403 | 956 | -129 617 | -126 575 | -3 042 | -128 948 |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER | 33 299 | 32 403 | -896 | 129 617 | 130 615 | -998 | 133 975 |

| Resultat | Ack utfall | Ack budget | Ack budget-avvikelse | Årets budget | Årets prognos | Prognos-avvikelse | Fg Bokslut |
|---------------|------------|------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|------------|
| NETTORESULTAT | -59 | 0 | 59 | 0 | 4 040 | -4 040 | 5 027 |

8.3 Ekonomisk analys och prognos 2014

Prognosens avvikelse mot budget

| Orsak till prognosavvikelse | Belopp (tkr) |
|-----------------------------|---------------|
| Gustavsbergs Gymnasium | -4 040 |
| Värmdö gymnasium | 0 |
| Totalt | -4 040 |

8.4 Åtgärder vid avvikelse

Åtgärder för att nå budget i balans

| Nya åtgärder vid underskott | Tidplan |
|------------------------------------|-----------|
| Gustavsbergs gymnasium; | |
| Ny matupphandling | Augusti |
| Ny organisation besparing 1 tjänst | Augusti |
| Ny IT-miljö besparing 1 mnkr/år | 2014-2016 |

9 CAS

9.1 Sammanfattning

Alla kommuninnevanare 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.

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.

9.2 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

| Resultat | Ack utfall | Ack budget | Ack budget-avvikelse | Årets budget | Årets prognos | Prognos-avvikelse | Fg Bokslut |
|-------------------------|------------|------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|------------|
| VERKSAMHETENS INTÄKTER | -4 880 | -5 970 | -1 090 | -23 882 | -22 382 | -1 500 | -24 347 |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER | 6 031 | 5 970 | -61 | 23 882 | 23 882 | 0 | 25 738 |
| NETTORESULTAT | 1 151 | 0 | -1 151 | 0 | 1 500 | -1 500 | 1 391 |

9.3 Ekonomisk analys och prognos 2014

Prognosens avvikelse mot budget

| Orsak till prognosavvikelse | Belopp (tkr) |
|--|---------------|
| Prognostiserat underskott helår: | |
| Färre sfi-elever | -800 |
| Färre satta betyg på grundläggande och gymnasial vuxenutbildning | -300 |
| Ej budgeterade personalkostnader under första kvartalet 2014 | -400 |
| Totalt | -1 500 |

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.

Fyra personer har under det första kvartalet slutat sina anställningar på CAS.

9.4 Åtgärder vid avvikelse

Åtgärder för att nå budget i balans

| Tidigare planerade åtgärder (VB 2013) | Uppföljning |
|---------------------------------------|---------------|
| Uppsägning lärare | Avslut 140601 |
| Nya åtgärder vid underskott | Tidplan |
| Förändrad ledn.org | Avslut 141030 |

Ändring av ledningsorganisation innebär en minskning 3,6 tjänster till 2,0. Dock kommer det eventuellt finnas eftersläpningseffekter in i år 2015.

9.5 Effektiviseringsåtgärder

Marknadsföringen gentemot Nackabor kommer att intensifieras. CAS har möjlighet att fylla på med nya elever inom hela kursutbudet som erbjuds. Lärlingsutbildning kommer erbjudas till Nackaelever. Vårdlärarna kommer under året erbjuda Hjärt- och lungräddningsutbildning (uppdragsutbildning) för kommunens anställda.

Kurser genomförs med statliga bidrag från Socialstyrelsen inom det s.k. Omvårdnadslyftet (uppdragsutbildning).

Uppdragsutbildning genomförs för arbetsledare inom förskolan.

10 Fritidsgårdar

10.1 Sammanfattning

Verksamheten, öppen fritidsgårdsverksamhet samt LSS-verksamhet, omfattar ungdomar från 13 år och uppåt inom de geografiska områdena Gustavsberg, Värmdölandet, Ingarö.

10.2 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

| Resultat | Ack utfall | Ack budget | Ack budget-avvikelse | Årets budget | Årets prognos | Prognos-avvikelse | Fg Bokslut |
|-------------------------|------------|------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|------------|
| VERKSAMHETENS INTÄKTER | -1 716 | -1 716 | 0 | -6 869 | -6 899 | 30 | -6 960 |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER | 1 577 | 1 716 | 139 | 6 869 | 6 899 | -30 | 6 935 |
| NETTORESULTAT | -139 | 0 | 139 | 0 | 0 | 0 | -25 |

11 Kost/restaurang

11.1 Sammanfattning

I kostenheten ingår fem kök i grundskolan (Fågelvik, Brunn, Ekedal, Vik och Kyrkskolan). Restaurangverksamheten består av en restaurang inom äldreomsorgen (Trallen på Gustavsgården).

11.2 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

| Resultat | Ack utfall | Ack budget | Ack budget-avvikelse | Årets budget | Årets prognos | Prognos-avvikelse | Fg Bokslut |
|-------------------------|------------|------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|------------|
| VERKSAMHETENS INTÄKTER | -5 646 | -5 985 | -339 | -23 945 | -23 945 | 0 | -26 134 |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER | 6 161 | 5 985 | -176 | 23 945 | 23 945 | 0 | 26 227 |
| NETTORESULTAT | 516 | 0 | -516 | 0 | 0 | 0 | 93 |

12 Politisk ledning

12.1 Sammanfattning

Utbildningsstyrelsen består av 9 ledamöter och 9 suppleanter.

Kostnaderna för politisk ledning ska täckas inom den overhead på 1,2 % som resultatenheterna i proVarmdo betalar. Av den totala overheaden fördelas 11 % till styrelserna. Fördelning mellan styrelserna är 60 % till utbildningsstyrelsen och 40 % till vård- och omsorgsstyrelsen.

12.2 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

| Resultat | Ack utfall | Ack budget | Ack budget-avvikelse | Årets budget | Årets prognos | Prognos-avvikelse | Fg Bokslut |
|-------------------------|------------|------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|------------|
| VERKSAMHETENS INTÅKTER | -295 | -228 | 67 | -911 | -911 | 0 | -671 |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER | 193 | 228 | 35 | 911 | 911 | 0 | 671 |
| NETTORESULTAT | -102 | 0 | 102 | 0 | 0 | 0 | 0 |