



Handläggare  
Ann-Christin Jernberg  
proVarmdo

Diarienummer  
14US/0174

Utbildningsstyrelsen

## Budgetuppföljning per juni 2014 BUP 2

### Förslag till beslut

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

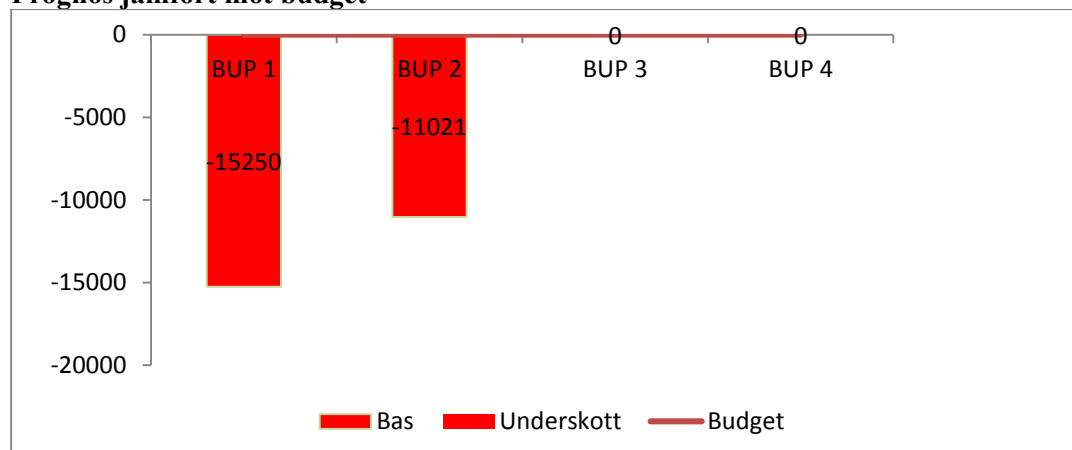
### Beslutsnivå

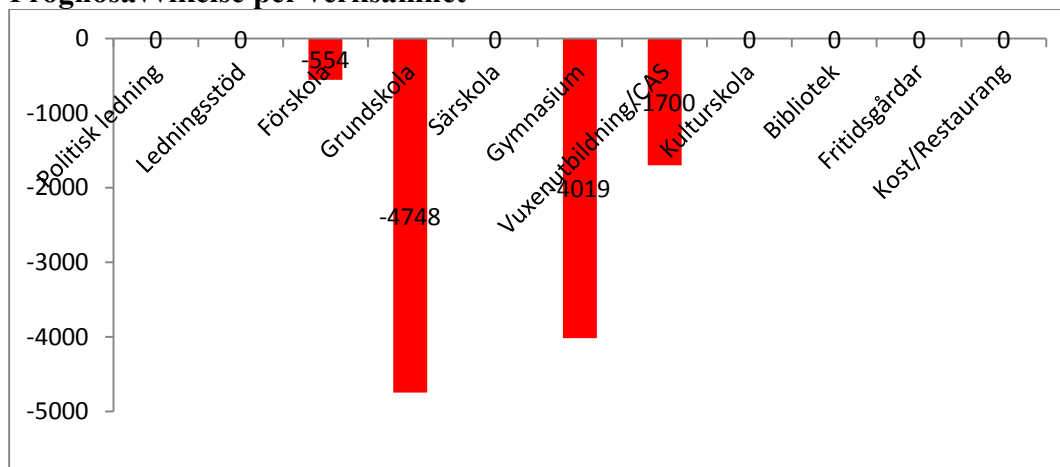
Utbildningsstyrelsen

### Sammanfattning

Utbildningsstyrelsens årsprognos per juni 2014, budgetuppföljning (bup) 2, är ett underskott på -11 mnkr. Jämfört med prognosen per mars ett lägre underskott med 4,2 mnkr. Verksamheter som visar underskott är förskola (-0,6 mnkr), grundskola (-4,7mnkr), gymnasium (-4 mnkr) och CAS (-1,5 mnkr). Verksamheter som prognostiserar ett nollresultat är sarskola, kulturskola, bibliotek, fritidsgårdar, och kost/restaurang.

#### Prognos jämfört mot budget



**Prognosavvikelse per verksamhet**


Inom förskola redovisar tolv enheter av totalt tjugosju underskott mot budget och av dessa har två ett ackumulerat överskott som täcker underskottet. Prognosen per juni är 1,8 mnkr bättre än prognosen per mars. Enheterna har senaste året arbetat med att anpassa verksamheterna och minska sina personalkostnader. För att nå en budget i balans fortsätter enheterna det pågående arbetet att anpassa sina organisationer efter befintligt barnantal. Prognosen per juni för förskolans fastigheter är ett överskott på 0,5 mnkr.

Inom grundskola redovisar tre av nio enheter underskott och av dessa har en ett ackumulerat överskott. Arbetet med att effektivisera verksamheterna pågår och underskottet per juni är 3,2 mnkr lägre än prognosen per mars., Grundskolans lokaler beräknas göra ett underskott mot budget (-2,0 mnkr). På utbildningsstyrelsens möte den 22 maj lämnades följande uppdrag till kontoret: "Uppdrag till proVarmdo att redovisa en djupanalys av underskottet för lokalkostnaderna". Uppdraget kommer att redovisas på styrelsens sammanträde den 25 september. Lokaleffektiviseringar görs löpande men lokalersättningen i skolpengen (intäkt) täcker inte kostnaderna för 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 -1,7 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 juni 2014	Bilaggs
3	Sammanställning resultatenheter	Bilaggs
4	Uppföljning-Verksamhetsplan	Bilaggs
5	Uppföljning-Övriga aktiviteter utanför VP	Bilaggs

Pia Andersen  
Produktionschef