



VÄRMDÖ KOMMUN

Utbildningsnämnden

BUP 1 2017

Kvartal 1 2017



Innehållsförteckning

1 Utbildningsnämnd	3
1.1 Sammanfattning	3
1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden	5
1.3 Ekonomisk analys och prognos 2017	5
2 Finansiering förskola	7
3 Finansiering grundskola	9
4 Finansiering gymnasieskola	11
5 Övrig verksamhet i egen regi	11
6 Förskola, pedagogisk omsorg, öppen förskola egen regi	13
7 Grundskola egen regi	15
8 Grundsärskola egen regi	17
9 Gymnasieskola egen regi	18
10 Utbildning centralt inklusive ledning och styrning	19
11 Politisk ledning UTN	20

1 Utbildningsnämnd

1.1 Sammanfattning

Nämnden är en finansieringsnämnd och myndighetsnämnd samt ansvarar för kundval och utförande av verksamhet i kommunal regi.

Nämnden ansvarar för följande verksamhetsformer:

- förskola och annan pedagogisk verksamhet
- fritidshem och fritidsverksamhet i familjedaghem
- förskoleklass, grundskola och grundsärskola
- gymnasieskola och gymnasiesärskola

Egen regi verksamhet består av verksamheterna ovan förutom gymnasiesärskola.

Prognosen för helåret 2017 för nämnden totalt visar ett underskott på - 2,2 mnkr.

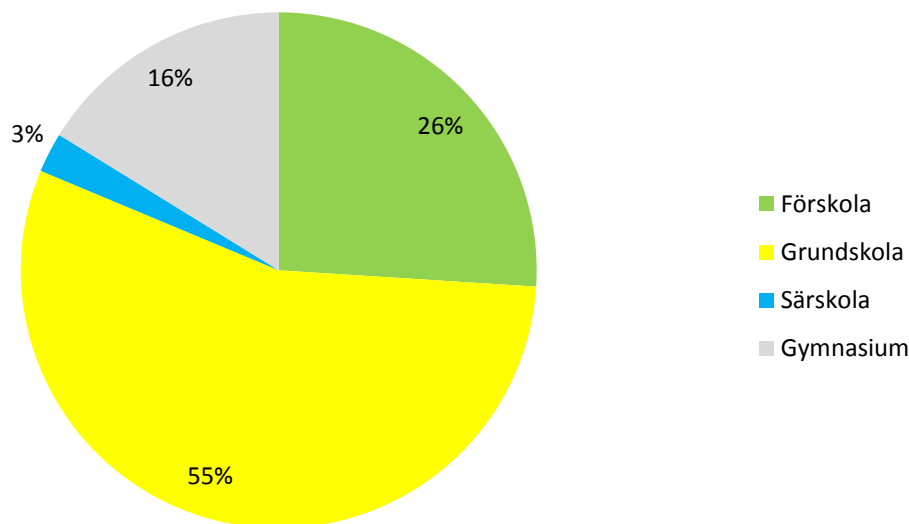
Nämndens finansieringsdel, det vill säga utbetalning av peng och ersättningar till skolor visar sammanlagt ett prognostiserat överskott om 6,1 mnkr, vilket motsvarar 0,5 % av budget. Budgetavvikelseerna i prognosen för nämndens finansieringsdel förklaras huvudsakligen av volymavvikelser i förhållande till budget.

Verksamhet egen regi redovisar i årsprognosen ett underskott mot budget på - 8,3 mnkr, vilket motsvarar 0,9 % av budget, och förklaras huvudsakligen av underskott inom grundskolan.

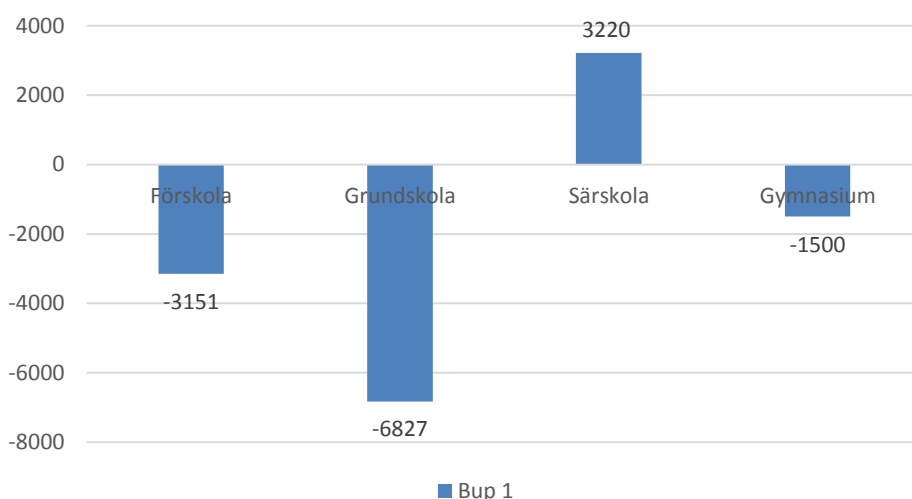
Utbildning centralt inkl. ledning och styrning prognostiserar en budget i balans.

Politisk ledning UTN prognostiserar en budget i balans.

Bruttokostnadernas fördelning per verksamhet i egen regi



Prognosavvikelse i tkr per verksamhet i egen regi



Förskolan prognostiserar sammanlagt ett underskott på - 3,2 mnkr, där resultatenheterna visar ett underskott på - 0,2 mnkr och fastighet ett underskott på - 3 mnkr. I prognosen ingår endast statsbidragsintäkter som redan beviljats eller till stor sannolikhet kommer att beviljas. Statsbidrag för mindre barngrupper för höstterminen ingår inte i prognosen då dessa bedöms som osäkra.

Inom förskola där även öppen förskola och pedagogisk omsorg ingår finns totalt tjugosju resultatenheter. Av dessa prognostiserar 16 överskott mot budget och 11 ett underskott mot budget. Av de 11 som prognostiserar ett underskott har en ett ackumulerat överskott från tidigare år som delvis täcker underskottet. För att nå en budget i balans fortsätter enheterna det pågående arbetet att anpassa sina organisationer efter befintligt barnantal.

Grundsärskola prognostiserar ett överskott på 3,2 mnkr. Kullsvedsskolans resursgrupp grundskola visar ett underskott på - 3,2 mnkr. Grundsärskolan och resursgrupp grundskola tillhör samma resultatenhet och visar tillsammans en budget i balans.

Grundskolan prognostiserar sammanlagt ett underskott uppgående till -6,8 mnkr där resultatenheterna visar ett underskott på - 9,8 mnkr och fastighet ett överskott på 3 mnkr.

I prognosen ingår endast statsbidragsintäkter som redan beviljats eller till stor sannolikhet kommer att beviljas. Statsbidragen gällande höstterminen avser främst karriärtjänster och lärarlönelyft. Inga statsbidrag gällande lågstadiesatsning och fritidshemssatsning har tagits upp för höstterminen då dessa bedöms som osäkra.

Inom grundskola redovisar fem av tio enheter underskott. Det finns fyra ackumulerat överskott som helt eller delvis täcker årets underskott.

Inom gymnasium prognostiserar Gustavsbergs gymnasium en budget i balans och Värmdö Gymnasium ett underskott på - 1,5 mnkr. Enheten planerar att utnyttja sitt ackumulerade överskott (5 mnkr) från tidigare år.

1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden

Enhet	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
Utbildningsnämnd	270 233	284 954	14 721	1 139 815	24	1 141 977	-2 162	1 068 322
Finansiering förskola	73 730	73 900	170	295 601	25	294 621	980	276 869
Finansiering grundskola	153 786	163 508	9 722	654 031	24	648 915	5 116	624 458
Finansiering gymnasieskola	45 386	44 595	-791	178 381	25	178 381	0	169 571
Övrig verksamhet i egen regi	266	0	-266	0		0	0	0
Förskola ped oms öppen förskola	-3 550	0	3 550	0		3 151	-3 151	3 307
Grundskola	-383	0	383	0		6 827	-6 827	-11 360
Grundsärskola	-824	0	824	0		-3 220	3 220	-1 865
Gymnasieskola	-1 061	0	1 061	0		1 500	-1 500	-2 025
Ledning och styrning	2 679	2 750	71	11 002	24	11 002	0	9 046
Politisk ledning UTN	204	200	-4	800	26	800	0	1 017

1.3 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Finansiering (orsak beskrivs under respektive verksamhetsform)	
Finansiering - förskola	980
Finansiering - grundskola	5 116
Finansiering - gymnasieskola	0
Egen regi verksamhet (orsak beskrivs under respektive verksamhetsform)	
Övrig verksamhet i egen regi	0
Förskola inklusive pedagogisk omsorg och öppen förskola	-3 151
Grundskola	-6 827
Grundsärskola exklusive resursgrupp grundskola	3 220
Gymnasieskola	-1 500
Utbildning centralt inkl. ledning och styrning	0
Politisk ledning utbildningsnämnden	0
Totalt	-2 162

Utfall kvartal 1 2017

Utfallet för utbildningsnämndens totala budget per mars visar ett överskott på 14,8 mnkr. Nämndens finansieringsdel visar ett överskott på 9,1 mnkr som främst orsakas av att elevantalet varierar mellan terminerna.

Verksamheterna inom egen regi visar ett överskott per mars på 5,6 mnkr där förskola visar det största överskottet på 3,6 mnkr, grundskolan ett överskott på 0,4 mnkr, grundsärskolan ett överskott på 0,8 mnkr, gymnasium ett underskott på 1 mnkr och övrigt inom egen regi ett underskott på - 0,2 mnkr.

Prognos 2017

Prognosen för helåret 2017 för nämnden totalt visar ett underskott på - 2,2 mnkr.

Finansiering

Nämndens finansieringsdel, det vill säga utbetalning av peng och ersättningar till förskolor och skolor visar sammanlagt ett prognostiserat överskott på 6,1 mnkr. Dessa avvikelser består av ett överskott på 1 mnkr för finansiering förskola och barnomsorg, ett överskott på 5,1 mnkr för finansiering grundskola och grundsärskola samt en budget i balans för finansiering gymnasieskola.

Budgetavvikelserna i prognosen för nämndens finansieringsdel förklaras huvudsakligen av volymavvikelser, alltså att utfallet för antal barn/elever avviker mot budgeterat antal.

Verksamhet i egen regi

Nämndens egenregidel visar sammanlagt ett prognostiserat underskott på - 8,3 mnkr.

Förskola, öppen förskola och pedagogisk omsorg

Underskottet på - 3,2 mnkr består av resultatenheternas sammanlagda underskott - 0,2 mnkr och underskott fastighet - 3 mnkr. Följande enheter visar underskott som överstiger - 0,2 mnkr där det inte finns ett ackumulerat överskott: Pedagogisk omsorg - 0,6 mnkr, Kopparmora - 0,5 mnkr, och Åkerlyckan - 0,3 mnkr. Enheterna fortsätter sitt arbete med att anpassa kostnaderna till befintligt barnantal där det är möjligt.

Grundskola

Grundskolorna prognostiserar sammanlagt ett underskott på - 6,8 mnkr där resultatenheterna visar ett underskott på - 9,8 mnkr och fastighet ett överskott på 3 mnkr. Följande enheter visar underskott: Kullsvedsskolans resursgrupp grundskola - 3,2 mnkr, Värmdö skärgårdsskola - 3,1 mnkr, Farstavikens skola - 2,3 mnkr, Brunn skola -1,2 mnkr, Viks skola -0,9 mnkr och Kyrkskolan -0,1 mnkr.

Grundsärskola

Grundsärskolan/Kullsvedsskolan prognostiserar ett överskott på 3,2 mnkr. Resursgrupp grundskola ingår i grundsärskolans resultatenhet och tillsammans prognostiseras en budget i balans.

Gymnasium

Inom gymnasieskolan prognostiserar Gustavsbergs gymnasium en budget i balans. Värmdö Gymnasium prognostiserar ett underskott på -1,5 mnkr.

Utbildning centralt inkl. ledning och styrning prognostiserar en budget i balans.

Politisk ledning UTN prognostiserar en budget i balans.

2 Finansiering förskola

2.1 Ekonomiskt resultat

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÅKTER	-7 873	-9 012	-1 139	-36 047	22	-36 047	0	-30 189
VERKSAMHETENS KOSTNADER	81 603	82 912	1 309	331 648	25	330 668	980	307 058
NETTORESULTAT	73 730	73 900	170	295 601	25	294 621	980	276 869

2.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Volymavvikelse	200
Vårdnadsbidrag - lägre kostnader då omsorgsform fasas ut	280
Övrigt förskola - startbidrag	500
Totalt	980

Utfall kvartal 1 2017

Utfall per mars visar ett överskott mot ackumulerad budget på 0,2 mnkr.

Prognos 2017

Prognosen för helåret 2017 visar ett överskott om 1 mnkr enligt volymtabellen nedan. Totala antalet barn beräknas bli 33 fler än budget och uppgå till 2554 barn.

Kostnaderna för vårdnadsbidrag beräknas bli 0,3 mnkr lägre än budget, då vårdnadsbidraget är under utfasning och inga nya beslut fattas. Anslag för startbidrag för nya enheter bedöms inte utnyttjas fullt ut vilket då medför ett överskott på 0,5 mnkr.

Skolpeng förskola och pedagogisk omsorg	Volym (antal barn)				Skolpeng 2017	
	Bokslut 2016	Budget 2017	Prognos 2017	Avvikelse mot budget	Peng per barn i kr	Prognosavvikelse, tkr
Förskola	2 477	2 471	2 531	60		-3 260
1-3 år	932	951	851	-100	134 322	13 432
varav egen regi	689	685	607	-78		
varav externa anordnare	243	266	244	-22		
1-3 år, 25 timmar	126	84	102	18	110 574	-1 990
varav egen regi	91	60	79	19		
varav externa anordnare	35	24	23	-1		
4-5 år	1 271	1 306	1 399	93	110 054	-10 235
varav egen regi	950	940	993	53		
varav externa anordnare	321	366	406	40		
4-5 år, 25 timmar	148	128	177	49	91 159	-4 467
varav egen regi	105	92	130	38		
varav externa anordnare	43	36	47	11		
Allmän förskola 3 tim	0	2	2	0	54 011	0
varav egen regi	0	2	1	-1		
vara externa anordnare	0	0	1	1		
Pedagogisk omsorg	43	50	23	-27		3 324
1-3 år	23	29	13	-16	134 322	2 149
varav egen regi	13	13	0	-13		
varav externa anordnare	10	16	13	-3		
1-3 år, 25 timmar	3	4	0	-4	110 574	442
varav egen regi	2	2	0	-2		
varav externa anordnare	1	2	0	-2		
4-5 år	15	15	10	-5	110 054	550
varav egen regi	8	6	0	-6		
varav externa anordnare	8	9	10	1		
4-5 år, 25 timmar	2	2	0	-2	91 159	182
varav egen regi	1	2	0	-2		
varav externa anordnare	1	0	0	0		
Totalt antal barn	2 520	2 521	2 554	33		64
Total prognosavvikelse peng						64

3 Finansiering grundskola

3.1 Ekonomiskt resultat

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÅKTER	-7 797	47 887	55 684	4 971	-157	4 971	0	-33 393
VERKSAMHETENS KOSTNADER	161 584	115 621	-45 963	649 060	25	643 944	5 116	657 851
NETTORESULTAT	153 786	163 508	9 722	654 031	24	648 915	5 116	624 458

3.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Volymavvikelse	3 116
Skolskjuts	2 000
Totalt	5 116

Utfall kvartal 1 2017

Utfall per mars visar ett överskott mot ackumulerad budget på 9,7 mnkr.

Prognos 2017

Prognosen för helåret 2017 visar sammanlagt ett överskott mot budget på 5,1 mnkr.

Skolpeng grundskola visar ett överskott om 3,1 mnkr enligt volymtabellen nedan. Totala antalet elever beräknas bli 26 färre än budget och uppgå till 6258. Antalet elever i fritidshem beräknas bli 4 färre än budget och uppgå till 3101.

Kostnaderna för nyanlända elever är svårbedömda och i denna prognos bedöms de bli enligt budget.

Antal elever grundskola	Volym (antal elever)				Skolpeng 2017	
	Bokslut 2016	Budget 2017	Prognos 2017	Avvikelse mot budget	Prognosavvikelse Peng per elev i kr	Avvikelse, tkr
Grundskola	6 142	6 284	6 258	-26		2 556
F-klass	588	608	597	-11	67 431	742
varav egen regi	477	499	483	-16		
varav externa anordnare	111	109	114	5		
Åk 1 - Åk 3	1 839	1 858	1 869	11	70 184	-772
varav egen regi	1 452	1 486	1 465	-21		
varav externa anordnare	387	372	404	32		
Åk 4-6	1 904	1 953	1 948	-5	73 200	366
varav egen regi	1 333	1 426	1 345	-81		
varav externa anordnare	571	527	603	76		
Åk 7-9	1 811	1 865	1 844	-21	81 337	1 708
varav egen regi	1 257	1 361	1 267	-94		
varav externa anordnare	554	504	577	73		
Modersmål	341	251	231	-20	7 968	159
varav egen regi	299	229	197	-32		
varav externa anordnare	42	22	34	12		
Svenska som andraspråk	199	200	154	-46	7 665	353
varav egen regi	197	150	153	3		
varav externa anordnare	2	50	1	-49		
Fritidshem	3 230	3 105	3 101	-4		560
F fritidshem	600	598	585	-13	37 145	468
varav egen regi	489	484	474	-10		
varav externa anordnare	111	114	111	-3		
1-3 fritidshem	1 826	1 795	1 787	-8	36 360	291
varav egen regi	1 445	1 418	1 401	-17		
varav externa anordnare	381	377	386	9		
4-6 fritidshem	804	713	729	16	12 142	-199
varav egen regi	578	535	500	-35		
varav externa anordnare	226	178	229	51		
Summa prognosavvikelse peng grundskola						3 116
Skolskjuts						2 008
Summa total prognosavvikelse peng grundskola						5 124

4 Finansiering gymnasieskola

4.1 Ekonomiskt resultat

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÅKTER	-1 389	-1 166	223	-4 666	30	-4 666	0	-10 585
VERKSAMHETENS KOSTNADER	46 775	45 762	-1 013	183 047	26	183 047	0	180 156
NETTORESULTAT	45 386	44 595	-791	178 381	25	178 381	0	169 571

4.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Programpeng - Volymavvikelse	0
Totalt	0

Utfall kvartal 1 2017

Utfall per mars visar ett underskott mot budget på 0,8 mnkr.

Prognos 2017

Prognosen för helåret visar ett underskott mot budget på 0 mnkr totalt för finansiering gymnasieskola.

Programpengen för gymnasiet visar en budget i balans enligt volymtabellen nedan. Totala antalet elever beräknas bli 1.665, vilket är samma som i budget.

Antal Värmdöelever gymnasieskola	Bokslut 2016	Budget 2017	Prognos 2017	Avvikelse mot budget	Programpeng 2017	
					Prognos snittkostn/elev i tkr	Prognos- avvikelse, tkr
Värmdö gymnasium	63	60	60	0	89	0
Gustavsbergs gymnasium	196	195	195	0	130	0
Kommunal skola annan kommun	555	591	591	0	114	0
Friskola	795	819	819	0	114	0
Summa	1 609	1 665	1 665	0		0
Summa total prognosavvikelse programpeng						0

5 Övrig verksamhet i egen regi

5.1 Ekonomiskt resultat

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
----------	------------	------------	--------------------------	-----------------	------------------	------------------	-----------------------	---------------

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÅKTER	18	-731	-749	-2 926	-1	-2 926	0	-3 114
VERKSAMHETENS KOSTNADER	248	731	483	2 926	8	2 926	0	3 114
NETTORESULTAT	266	0	-266	0		0	0	0

5.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

Utfall kvartal 1 2017

Övrig verksamhet i egen regi avser medel för kompetensutveckling och IKT-satsningar (AFA-pengar).

Utfall per mars visar ett underskott mot ackumulerad budget uppgående till - 0,3 mnkr, vilket beror på att dessa medel inte rekvirerats från kommunstyrelsen.

Prognos 2017

Prognosen visar ingen avvikelse mot budget.

6 Förskola, pedagogisk omsorg, öppen förskola egen regi

6.1 Ekonomiskt resultat

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-61 719	-61 286	433	-245 142	25	-240 828	-4 314	-231 057
VERKSAMHETENS KOSTNADER	58 169	61 286	3 117	245 142	24	243 979	1 163	234 364
NETTORESULTAT	-3 550	0	3 550	0		3 151	-3 151	3 307

6.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Pedagogisk omsorg	-595
Kopparmora förskola	-499
Åkerlyckans förskola	-255
Övriga förskolor	1 198
Fastighet	-3 000
Totalt	-3 151

Utfall kvartal 1 2017

Förskola egen regi redovisar ett överskott mot budget per mars uppgående till 3,6 mnkr där resultatenheterna redovisar ett överskott på 2,5 mnkr, fastighet ett överskott på 1 mnkr och centrala satsningar ett överskott på 0,1 mnkr.

Prognos 2017

Förskola i egen regi prognostiserar sammanlagt ett underskott på - 3,2 mnkr, där resultatenheterna visar ett underskott på - 0,2 mnkr och fastighet ett underskott på - 3 mnkr. I prognosen ingår endast statsbidragsintäkter som redan beviljats eller till stor sannolikhet kommer att beviljas. Statsbidrag för mindre barngrupper för höstterminen ingår inte i prognosen då dessa bedöms som osäkra.

De förskolor som prognostiserar underskott har ofta för höga personalkostnader i relation till sina intäkter. Verksamheterna arbetar med att samordna personal och effektivisera. De största underskotten förklaras nedan.

Pedagogisk omsorg

Underskottet för pedagogisk omsorg på - 0,6 mnkr beror på för få barn i relation till verksamhetens kostnader. Idag är det sex dagbarnvårdare som är anställda på heltid och det är 24 barn i verksamheten. Till hösten prognostiseras att barnantalet minskar till 20 barn och antalet barn/dagbarnvårdare uppgår då till 3,3 barn. Enligt avtal kan en dagbarnvårdare ha 6 barn i sin verksamhet. Vikariekostnaderna ökar då antalet barndagvårdare är för få för att fullt ut kunna vikariera för varandra. Verksamheten har svårt att attrahera dagens vårdnadshavare.

Kopparmora förskola

Underskottet för Kopparmora förskola på - 0,5 mnkr beror på för höga personalkostnader i relation till verksamhetens intäkter. I budgeten fanns en planerad minskning av barnantalet då kapacitetsutredningen visade att det var för mycket barn i lokalerna. Neddragningen blev större än planerat då flera familjer valde att byta förskola.

Åkerlyckans förskola

Underskottet för Åkerlyckans förskola på - 0,3 mnkr beror på för höga personalkostnader i relation till verksamhetens intäkter.

Fastighet förskola

Fastighet förskola visar ett underskott på - 3 mnkr. Intäkterna från lokalpengen som är beroende av antalet barn inom förskolan räcker inte till för att täcka verksamhetens lokalkostnader.

6.3 Åtgärder vid avvikelser / Effektiviseringsåtgärder

Åtgärder för att nå budget i balans

Tidigare planerade åtgärder	Uppföljning
Åkerlyckans förskola: Har sett över personalbemanningen och anpassar personalkostnaderna till verksamhetens intäkter.	Våren och hösten 2017
Nya åtgärder vid underskott	Tidplan
Kopparmora förskola: Ser över personalbemanningen och minskar antalet tjänster. Tar in fler barn om det finns några i kön.	Våren och hösten 2017

7 Grundskola egen regi

7.1 Ekonomiskt resultat

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-129 143	-126 808	2 335	-507 231	25	-511 782	4 551	-501 845
VERKSAMHETENS KOSTNADER	128 760	126 808	-1 952	507 231	25	518 609	-11 378	490 485
NETTORESULTAT	-383	0	383	0		6 827	-6 827	-11 360

7.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Kullsvedsskolans resursgrupp grundskola	-3 220
Värmdö skärgårdsskola	-3 144
Farstavikens skola	-2 304
Brunn skola	-1 163
Viks skola	-872
Kyrkskolan	-101
Fågelviks skola	9
Munkmoraskolan	13
Modersmål	181
Ösbyskolan	267
Hemmestaskolan	507
Fastighet	3 000
Totalt	-6 827

Utfall kvartal 1 2017

Grundskola egen regi redovisar ett överskott mot budget per mars uppgående till 0,4 mnkr där resultatenheterna redovisar ett underskott på -1,6 mnkr, fastighet ett överskott på 1,8 mnkr och centrala satsningar ett överskott på 0,2 mnkr.

Prognos 2017

Grundskola i egen regi prognostiserar sammanlagt ett underskott uppgående till -6,8 mnkr där resultatenheterna visar ett underskott på -9,8 mnkr och fastighet ett överskott på 3 mnkr.

I prognosen ingår endast statsbidragsintäkter som redan beviljats eller till stor sannolikhet kommer att beviljas. Statsbidragen gällande höstterminen avser främst karriärtjänster och lärarlönelyft. Inga statsbidrag gällande lågstadiesatsning och fritidshemssatsning har tagits upp för höstterminen då dessa bedöms som osäkra.

Kullsvedsskolans resursgrupp grundskola

Kullsvedsskolans resursgrupp grundskola visar ett underskott på -3,2 mnkr, vilket beror på höga personalkostnader i förhållande till intäkterna. Eleverna har omfattande behov av särskilt stöd. Jämfört med tidigare år har verksamheten utökats med fler lärare och resurser på grund av ytterligare en autismklass från höstterminen 2016. Kullsvedsskolans resursgrupp grundskola ingår i samma resultatenhet som grundsärskolan och tillsammans visar de en budget i balans.

Värmdö skärgårdsskola

Värmdö Skärgårdsskola visar ett underskott på -3,1 mnkr, vilket främst beror på höga personalkostnader i förhållande till intäkterna. Enheten har fortsatt relativt små klasser till följd av att elevunderlaget är lågt på Djurö och skärgårdsöarna.

Farstavikens skola

Farstavikens skola visar ett underskott på - 2,3 mnkr, där 1,2 mnkr avser särskild undervisningsgrupp (Kvarnbergsggruppen), 0,7 mnkr avser mottagningsenheten, 0,3 mnkr avser omkostnader i samband med ombyggnad av Kvarnberget och 0,1 mnkr avser den reguljära verksamheten. Underskottet beror främst på för höga personalkostnader i förhållande till verksamhetens intäkter. För att den reguljära verksamheten ska nå en budget i balans har ett flertal åtgärder planerats för att minska personalkostnaderna. Dessa åtgärder ingår i prognosen.

Mottagningsenheten har fasta kostnader för bemanning av skolläkare (0,2%), skolsköterska (0,2%) och administration. Verksamhetens intäkter är rörliga och är beroende av antalet nyanlända elever som kommer till kommunen/mottagningsenheten, vilka idag är för få för att nå en budget i balans.

Det finns ett ackumulerat överskott (0,5 mnkr) från tidigare år som enheten avser att utnyttja.

Brunn skola

Brunn skola visar ett underskott på -1,2 mnkr, vilket främst beror på för höga personalkostnader i förhållande till verksamhetens intäkter. Organisationen i de lägre årskurserna är anpassad till lågstadiesatsningen och har bemannats med utökade resurser. Inför höstterminen finns ännu inga besked vad gäller denna satsning och det kan bli aktuellt med personalneddragningar till hösten alternativt planerar enheten att utnyttja det ackumulerade överskottet (0,9 mnkr) från tidigare år.

Viks skola

Viks skola visar ett underskott på - 0,9 mnkr, vilket främst beror på för höga personalkostnader i förhållande till verksamhetens intäkter. Jämfört med budget minskar intäkterna då verksamheten tappar fler elever än beräknat i mellanstadiet och personalkostnaderna ökar till följd av förhöjd personalitet p.g.a. barn med särskilda behov.

Fastighet grundskola

Fastighet grundskola visar ett överskott på 3 mnkr, vilket främst beror på att intäkterna från lokalpengen som är beroende av elevantalet räcker till för att täcka verksamhetens lokalkostnader.

7.3 Åtgärder vid avvikelser / Effektiviseringsåtgärder

Åtgärder för att nå budget i balans

Tidigare planerade åtgärder	Uppföljning
Farstavikens skola: För att den reguljära verksamheten ska nå en budget i balans har personalkostnadsminskningar uppgående till 3,2 mnkr planerats, vilka ingår i prognosen.	Våren och hösten 2017
Viks skola: Ta in fler elever	Våren och hösten 2017
Nya åtgärder vid underskott	Tidplan
Värmdö skärgårdsskola: Organisationsförändringar som t.ex. sammanslagning av klasser och översyn av tjänster	Pågår fortlöpande/hösten 2017
Farstavikens skola: Ytterligare statsbidrag beviljas. Ansökningar har skickats in, vilka uppgår till ca 1 mnkr.	Våren 2017
Brunn skola: Ytterligare statsbidrag beviljas alternativt personalneddragningar	Hösten 2017
Viks skola: Effektivisera organisationen och minska antalet anställda.	Hösten 2017

8 Grundsärskola

8.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-6 992	-6 864	128	-27 456	25	-26 650	-806	-26 248
VERKSAMHETENS KOSTNADER	6 168	6 864	696	27 456	22	23 430	4 026	24 383
NETTORESULTAT	-824	0	824	0		-3 220	3 220	-1 865

8.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Kullsvdsskolan grundskola	3 220
Totalt	3 220

Utfall kvartal 1 2017

Kullsvdsskolans grundskoleverksamhet redovisar ett överskott mot budget per mars uppgående till 824 tkr.

Prognos 2017

Kullsvdsskolans grundskoleverksamheten redovisar ett överskott på 3,2 mnkr. Kullsvdsskolans grundskola och Kullsvdsskolans resursgrupper grundskola ingår i samma resultatenhet och visar tillsammans en budget i balans.

9 Gymnasieskola egen regi

9.1 Ekonomiskt resultat

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÅKTER	-37 855	-37 626	229	-150 505	25	-150 505	0	-145 074
VERKSAMHETENS KOSTNADER	36 794	37 626	832	150 505	24	152 005	-1 500	143 049
NETTORESULTAT	-1 061	0	1 061	0		1 500	-1 500	-2 025

9.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Värmdö gymnasium	-1 500
Gustavsbergs gymnasium	0
Totalt	-1 500

Utfall kvartal 1 2017

Gymnasium egen regi redovisar ett överskott mot budget per mars uppgående till 1,1 mnkr där Värmdö gymnasium står för 0,3 mnkr och Gustavsbergs gymnasium för 0,8 mnkr.

Prognos 2017

Prognosen för Värmdö Gymnasium visar ett underskott mot budget uppgående till -1,5 mnkr, vilket beror på den planerade satsningen inom datadrift. Enheten planerar att utnyttja sitt ackumulerade överskott (5 mnkr) från tidigare år.

Gustavsbergs gymnasium visar inga avvikelser mot budget.

10 Utbildning centralt inklusive ledning och styrning

10.1 Ekonomiskt resultat

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÅKTER	-2 724	-2 549	175	-10 197	27	-10 197	0	-10 350
VERKSAMHETENS KOSTNADER	5 403	5 300	-103	21 199	25	21 199	0	19 396
NETTORESULTAT	2 679	2 750	71	11 002	24	11 002	0	9 046

10.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

Utfall kvartal 1 2017

Utfall per mars visar ett överskott mot ackumulerad budget på 72 tkr.

Prognos 2017

Prognosen för helåret 2017 visar ingen avvikelse mot budget.

11 Politisk ledning UTN

11.1 Ekonomiskt resultat

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÅKTER	0					0		0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	204	200	-4	800	26	800	0	1 017
NETTORESULTAT	204	200	-4	800	26	800	0	1 017

11.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

Utfall kvartal 1 2017

Utfall per mars visar ett underskott mot budget med 4 tkr.

Prognos 2017

Prognosen för helåret 2017 visar inga avvikelser mot budget.