

Prognos 4, 2012 totalt Produktionen

Produktionskontoret

1 Verksamheten tom september

Sammanfattning av verksamheten tom september

Förskola

- Fortsatt arbete med implementering av den nya revidering läroplanen. Kompetensutveckling har genomförts inom läroplanens olika ämnesområden. Fokus är på den pedagogiska dokumentationen.
- Samtliga tillfälliga förskolepaviljonger som den kommunala produktionen öppnade för 4 år sedan (2008) när det var brist på platser är avvecklade nu då Sättra Ängs förskola avvecklat sina paviljonger till sommaren 2012.
- Förskolor i främst Djurholm och Enebyberg har haft tomma platser under hela året, vilket främst är en konsekvens av att det finns ett överskott på ca 200-250 platser i kommunen.
- Ett bredare utvecklingsarbete kring marknadsföring och pedagogiskt innehåll har initierats. Detta i syfte att minska antalet tomplatser.
- Det första spadtaget har nu tagits för den nya förskolan Skogsglántan som beräknas stå klar under våren/sommaren 2013.

Verksamheter för äldre- och personer med funktionsnedsättning

- Hemtjänsten har fått en ny ersättningsmodell fr o m 1 januari som ger ersättning för elektroniskt registrerad tid "minut för minut" hos kunden. Till följd av detta har intäkterna minskat med ca 15 procent under tiden 1 jan t o m 30 september. Fullmäktige har den 24 september beslutat att fr o m 1 oktober höja timersättningen med 8 % samt att återinföra att ersättning ges separat för dubbelbemanning.
- Ernst & Young har lämnat sin slutrapport i augusti med en bedömning om att den kommunala hemtjänsten har möjlighet att klara en ekonomi i balans enligt de nya villkor som gäller fr om 1 oktober 2012
- Ett omställningsarbete inom hemtjänsten är initierat och produktionsstyrelsen kommer den 17 oktober att fatta beslut om en handlingsplan som syftar till att uppnå ekonomisk balans.
- Hemtjänsten hade den 2 oktober övertagit 98 kunder från Blomsterfonden som avvecklar sin hemtjänstverksamhet i kommunen fr o m den 4 oktober.
- En kompetensutvecklingsinsats gällande den sociala dokumentationen inom LSS Personstöd har inletts då denna behöver utvecklas ytterligare.
- Produktionsstyrelsen har, efter förfrågan från socialnämnden, beslutat att omvandla även den sista avdelningen på Klingsta äldreboende till demensplatser. Skälet är att det finns en brist i kommunen på boenden för personer med demensdiagnoser
- Socialnämnden har beslutat att säga upp avtalet med den kommunala hemtjänsten om driften av Idala dagcentral. Preliminärt tillträder en ny utförare fr o m 1 april 2013.
- En ny resultatansvarig har anställts till Klingsta äldreboende

Ungdom och skola

- Skolinspektionen har genomfört tillsyn av skolorna under våren och lämnar sin slutrapport i oktober.

- Sveriges kommuner och landstings rapport som redovisades under våren visade att Danderyds kommuns grundskolor inklusive friskolorna även fortsatt placerar sig på en topplats, som nummer två i landet.
- Samtliga åk 7-9 lärare har fått utbildning i 1-1 metodiken samt erhållit egna bärbara datorer. Eleverna i åk 7-9 har fått sina datorer fr o m läsårsstarten i augusti 2012
- På Danderyds gymnasium fick samtliga lärare en bärbar dator i juni och utbildning om 1-1 metodiken påbörjades. PIM utbildning (praktisk IT och mediekompetens) har pågått hela vårterminen. Eleverna i åk 1 har fått datorer i samband med läsårsstarten
- Under hösten genomför produktionskontoret föreläsningar och workshopar för lärare i åk 1-6 för att stötta uppdraget med betyg i åk 6. Lärare och skolledare har också deltagit i Skolverkets konferens kring detta tema
- Under våren har 3 nya grundskolerektorer rekryterats
- På Fribergaskolan har under våren etapp I av den stora ombyggnationen och renoveringen påbörjats
- Planering pågår för att lösa bristen på skolplatser i Enebyberg

2 Det ekonomiska utfallet tom september

2.1 Produktionen - utfall perioden totalt

Produktionen - utfall totalt tom september

(belopp i tkr)	Utfall tom sept 2011	Utfall 2011	Utfall tom sept 2012	Budget tom sept 2012	Avvikelse perioden
Intäkter	555 638	746 131	556 794	557 384	-590
Kostnader (-)	-554 054	-751 409	-563 883	-564 608	725
Resultat	1 584	-5 278	-7 089	-7 224	135

2.2 Förskola - utfall perioden

Förskola - utfall tom september

(belopp i tkr)	Utfall tom sept 2011	Utfall 2011	Utfall tom sept 2012	Budget tom sept 2012	Avvikelse perioden
Intäkter	88 556	115 345	83 356	85 446	-2 090
Kostnader	-90 086	-120 088	-87 059	-85 937	-1 122
Resultat	-1 530	-4 743	-3 703	-491	-3 212

Kommentarer till utfall Förskola tom september

Det bokförda utfallet t o m september månad är - 3,7 mkr. Överskottet av platser i kommunen har inneburit färre barn på förskolorna än planerat och att intäkterna från barnomsorgsavgift under såväl våren som hösten är betydligt lägre än budgeterat på de flesta av förskolorna. Kostnaderna överskrider budgeten på grund av främst högre löneökningar än de budgeterade 2,0 procenten. Förskollära avtal blev 4,2 procent och barnskötarnas 3,05 procent. Retroaktiva löner fr o m 1 april finns uppbokade i september månad.

2.3 Verksamheter för äldre och personer med funktionsnedsättning - utfall perioden

Äldre och personer med funktionsnedsättning - utfall tom september

(belopp i tkr)	Utfall tom sept 2011	Utfall 2011	Utfall tom sept 2012	Budget tom sept 2012	Avvikelse perioden
Intäkter	98 561	133 071	94 015	96 568	-2 553
Kostnader	-103 456	-138 775	-105 937	-101 998	-3 939
Resultat	-4 895	-5 704	-11 922	-5 430	-6 492

Kommentarer till utfallet Äldre- och personer med funktionsnedsättning tom september

Det bokförda utfallet tom september månad är - 11,9 mkr. Negativa avvikelser mot periodbudget finns hos hemtjänsten, Klingsta äldreboende och Stocksundsgårdens äldreboende. För hemtjänsten är anledningen förändrad tidsrapportering. Löneökningarna för omvårdnadspersonalen from 1 april blev 3,05 procent mot budgeterade 2,0 procent. Retroaktiva löner fr o m 1 april finns uppbokade i september månad.

2.4 Ungdom och skola - utfall perioden

Ungdom och skola - utfall tom september

(belopp i tkr)	Utfall tom sept 2011	Utfall 2011	Utfall tom sept 2012	Budget tom sept 2012	Avvikelse perioden
Intäkter	360 269	486 532	371 249	367 395	3 854
Kostnader	-350 558	-478 152	-363 373	-366 290	2 917
Resultat	9 711	8 380	7 876	1 105	6 771

Kommentarer till utfall Ungdom och skola tom september

Det bokförda utfallet tom september månad är 7,9 mkr. I utfallet finns med en bokning av retroaktiva lönekostnader för april t o m september månad med 4,2 procent. Negativa avvikelser mot periodbudget finns hos Ekebyskolan/Svalnässkolan samt Vasaskolan.

2.5 Ledning och styrning totalt - utfall perioden

Ledning och styrning - utfall tom september

(belopp i tkr)	Utfall tom sept 2011	Utfall 2011	Utfall tom sept 2012	Budget tom sept 2012	Avvikelse perioden
Intäkter	8 252	11 183	8 174	7 975	199
Kostnader	-9 953	-14 394	-7 514	-10 383	2 869
Resultat	-1 701	-3 211	660	-2 408	3 068

Specifikation av utfall Ledning och styrning tom september

(belopp i tkr)	Utfall tom sept 2011	Utfall 2011	Utfall tom sept 2012	Budget tom sept 2012	Avvikelse perioden
Produktionsstyrelsen	-263	-372	209	300	-91
Produktionskontoret	227	372	1 019	440	579
Gemensamma projekt o arbetsvård	-1 004	-1 714	58	-598	656
"1-1", lärarlyftet mm	-661	-1 497	-626	-2 550	1 924
Resultat	-1 701	-3 211	660	-2 408	3 068

Kommentar till utfall Ledning och styrning tom september

Det bokförda utfallet t o m september är 0,7 mkr, vilket är klart bättre än periodbudgeten - 2,4 mkr, t o m september månad. Förklaringen är främst att kostnaderna för 1-1 kommer att bli lägre 2012 än planerat då leveransen av leasingdatorer till åk 7-9 eleverna blev senarelagd. Eleverna fick sina datorer den 1 september.

3 Förväntat budgetutfall för helåret

3.1 Produktionens prognos helår

Produktionens prognos - totalt

(belopp i tkr)	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012
Intäkter	750 077	744 177	746 131	742 670	744 247
Kostnader (-)	-745 955	-735 624	-751 409	-752 570	-760 026
Resultat	4 122	8 553	-5 278	-9 900	-15 779

Kommentarer till Produktionens prognos för helåret

Årsprognosen på -15,8 mkr för hela produktionsstyrelsen innebär en avvikelse med -12,3 mkr jämfört med av kommunfullmäktige fastställd budget för produktionsstyrelsen. Kommunfullmäktige har godkänt ett överskridande av budget med 3,5 mkr för kostnader för lärarlyftet (0,9 Mkr) och för omställningskostnader vid införandet av "1-1", en dator per elev och lärare för elever i åk 7-9 (2,6 mkr). Produktionsstyrelsen har på detta sätt tillåtit att använda en del av det stora ackumulerade egna kapital som resultatenheterna under många år byggt upp.

Produktionsstyrelsen har fattat beslut om en årsbudget på -9,9 mkr. Jämfört med den är avvikelsen i prognosen -5,9 mkr. Skälet till att produktionsstyrelsen budgeterat med ett större underskott än det som kommunfullmäktige beslutat (-3,5 mkr) är framförallt att det var svårt att bedöma konsekvenserna av införandet av ersättning utifrån elektroniskt registrerad tid inom hemtjänsten. Hemtjänsten har i produktionsstyrelsens beslutade budget för 2012 en budget på -6,4 mkr.

Hemtjänsten prognostiserar ett resultat på -12,9 mkr. Intäkterna har sjunkit kraftigt i och med den nya ersättningsmodellen som ger ersättning "minut för minut" för registrerad tid. Den schabloniserade ersättningen för dubbelbemanning fr o m 1 april har också inneburit sänkta intäkter eftersom en högre andel av den kommunala hemtjänstens kunder har dubbelbemanning än hos övriga utförare. De framtida ekonomiska förutsättningarna för hemtjänsten har nu klarnat i och med att kommunfullmäktige beslutat om en höjning av timersättningen med 8 procent fr o m 1

oktober 2012 samt att ersättning för om 1 oktober återigen ska ges separat för utförd och registrerad dubbelbemanning. En handlingsplan för att nå ekonomisk balans kommer att fastställas av produktionsstyrelsen den 17 oktober. En viktig del i den handlingsplanen är de slutsatser som dragits i den utredning som Ernst & Young gjort och presenterat i augusti för kommunstyrelsen och produktionsstyrelsen. Blomsterfondens avveckling av sin hemtjänstverksamhet i kommunen för om den 4 oktober har inneburit att den kommunala hemtjänsten fått ett tillskott med ca 95 kunder.

Förskolorna sammantaget prognostiserar ett resultat på - 4,3 mkr. Det prognostiserade underskottet förklaras främst av mycket lägre intäkter än budgeterat på färre inskrivna barn än tidigare. Orsaken är att det totalt i kommunen finns ett överskott på minst 200-250 platser

Resultatenheterna inom Ungdom och skola prognostiserar ett positivt årsutfall på 4,5 mkr.

Löneavtalen för om 1 april 2012 är nu klara och resultaten har beaktats i årsprognosen. Samtliga avtal blev högre än höjningen av check/peng till 2012 och högre än de i budgetdirektiven från kommunledningskontoret rekommenderade + 2,0 procent. Ökningen inom läraravtalet (lärare, förskollärare och fritidspedagoger) blev +4,2 procent, Kommunals ökning (barnskötare och vårdbiträden/undersköterskor) blev +3,05 procent och övriga fackförbunds ökning blev +2,6 procent. Merkostnaden för att löneavtalen blev dyrare än 2,0 procent beräknas till ca 4,9 mkr.

För samtliga verksamheter gäller att den interna ersättningen till kommunledningskontoret för främst telefoni har ökat kraftigt till 2012. Enligt budgetanvisningarna skulle de öka med 1,5 procent, men i början på året stod det klart att det nya telefoniavtalet som kommunen tecknat leder till en betydligt högre kostnadsökning, minst 15 procent.

3.2 Förskola - prognos helår

(belopp i tkr)	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012
Intäkter	125 461	121 629	115 345	112 683	109 742
Kostnader (-)	-127 216	-122 298	-120 088	-112 858	-114 018
Resultat	-1 755	-669	-4 743	-175	-4 276

Förskola - prognos helår

(belopp i tkr)	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012
Skogsgläntan	-428	-817	-655	-405	-876
Rosenvägen	26	-105	-295	55	55
Borgen	-69	397	-246	36	-462
Kevinge	-176	-40	-617	38	-460
Nora Herrgård	-689	-208	-403	49	-448
Sätträäng	-33	405	-576	36	-575
Altorp	-81	192	-1 084	-249	-790
Baduhild	-	-	-	22	-571
Hildingavägen	-419	-185	595	37	85
Norra Åsgård	-	-	-	27	384
Pärnan	-219	16	-123	42	-392
Majstigen	-253	-326	-621	29	29

Vitsippan	168	221	-243	37	-68
Trappgränd	18	54	-202	29	85
Kornvägen/ Vasavägen	400	-273	-273	42	-272
Resultat	-1 755	-669	-4 743	-175	-4 276

Kommentarer till prognos helår - Förskola

Förklaring till förväntat underskott på -4,3 mkr

Det prognostiserade underskottet förklaras främst av mycket lägre intäkter än budgeterat p g a färre inskrivna barn än tidigare. Orsaken är att det totalt i kommunen finns ett överskott på minst 200-250 platser. Antalet barn i åldern 1-5 år har minskat och fortsätter att minska enligt befolkningsprognosen. Antalet tillgängliga platser har ökat efter nyetablering av friförskolor.

De nya löneavtalen för förskollärarna fr o m 1 april 2012 är nu klara och blev 4,2 procent, vilket är betydligt mer än de 2,0 procent som budgeterats. Barnskötarnas löneökning fr o m 1 april blev 3,05 procent. Detta har lett till kostnadsökningar utöver budget 2012 på 50 tkr- 90 tkr per förskola beroende på storlek.

Ersättningen för barn i behov av särskilt stöd täcker inte kostnaderna i de fall då barnet behöver en heltidsanställd egen personal pga funktionsnedsättningen.

Åtgärder med anledning av det förväntade underskottet

Produktionskontoret gör bedömningen att planering behöver ske för att minska antalet förskoleavdelningar. En noggrann genomgång och bedömning av var det finns för många platser kommer att göras. Målsättningen är att varje avdelning som är öppen ska vara bärkraftig ekonomiskt dvs gå runt på intäkter från barnomsorgspeng för de barn som går där.

3.3 Verksamheter för äldre och personer med funktionsnedsättning - prognos helår

(belopp i tkr)	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012
Intäkter	144 139	135 872	133 071	127 899	128 609
Kostnader (-)	-143 907	-137 652	-138 775	-133 843	-143 927
Resultat	232	-1 780	-5 704	-5 944	-15 318

Äldre och personer med funktionsnedsättning - prognos helår

(belopp i tkr)	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012
Hemtjänst	-658	-709	-3 599	-6 400	-12 935
LSS Personstöd	551	181	-121	81	200
Stocksundsgårdens äldreboende	626	-182	-865	82	-183
Klingsta äldreboende	-689	-1 380	-1 379	130	-2 400
Annebergsgården o Storkalmar äldreboenden	402	310	260	164	0
Resultat	232	-1 780	-5 704	-5 943	-15 318

Kommentarer till prognos helår - Äldre och personer med funktionsnedsättning

Totalt inom verksamhetsområdet äldre och personer med funktionshinder ges en årsprognos på -15,3 mkr. Av prognostiserat underskott kommer ca -600 tkr från att löneavtalet blev 3,05 procent i ökning från 1 april jämfört med budgeterade 2,0 procent.

Hemtjänsten

Orsaken till det prognostiserade underskottet på -12,9 mkr för hemtjänsten är främst kraftigt lägre intäkter från hemtjänstcheck jämfört med föregående år trots att antalet kunder och insatser varit oförändrat januari till augusti i år jämfört med samma period 2011. Den tid som från 1 jan 2012 fått faktureras för de uppdrag som hemtjänsten utfört sjönk kraftigt när den nya modellen med ersättning efter elektronisk tid infördes. Ersättning ges nu för exakt det antal sammanlagda minutrar som har registrerats hos kunden. Även i andra kommuner som infört elektronisk registrering har den tid som hemtjänstutförarna har rätt att fakturera minskat väsentligt när ersättning efter elektroniskt registrerad tid införts och hemtjänst ersättningen har oftast justerats (höjts) i andra kommuner för att möta detta. Ett annat skäl till de sänkta intäkterna är att ersättningen för dubbelbemanning från 1 april schabloniserades och att det kraftigt missgynnade den kommunala produktionens hemtjänst som har betydligt större andel dubbelbemanningsskunder än övriga utförare.

Kommunfullmäktiges beslut den 24 oktober att från 1 oktober 2012 höja hemtjänstchecken med 8 procent och att dubbelbemanning återigen ska ersättas separat förbättrar väsentligt de ekonomiska förutsättningarna för hemtjänsten.

Hemtjänstens något försämrade årsprognos jämfört med prognos 3, från -12,2 mkr till -12,9 mkr, beror bl a på att hemtjänsten till och med den 1 oktober tagit över ca 95 kunder från Blomsterfonden och högre löneökningar från 1 april än budgeterat. Den stora ökningen av kunder har skett på mycket kort tid och med mycket kort varsel, vilket inneburit att en del insatser har varit tvungna att lösas med overtidsarbete. Detta har lett till temporärt ökade kostnader för bl a kvalificerad overtid. Ökningen av antalet kundtimmar kommer totalt sett att innebära lägre kostnader per utförd hemtjänststimme.

Kommunfullmäktige beslutade i budget 2012 att uppdra åt kommunstyrelsen, att i samråd med produktionsstyrelsen, utreda förutsättningarna för den kommunala hemtjänsten. Konsultföretaget Ernst & Young har lämnat sin slutrapport i augusti. Med utgångspunkt från slutsatserna i den utredningen kommer en handlingsplan med åtgärder att utarbetas och beslutas av produktionsstyrelsen den 17 oktober för att hemtjänsten ska komma i ekonomisk balans.

Äldreboenden

Det prognostiserade underskottet hos Klingsta äldreboende, -2,4 mkr, förklaras främst av högre personalkostnader för omvårdnadspersonal än budgeterat, merkostnad för inhyrd chef under tre månader och ökade kostnader för nattpersonal. En ökning med tre personer å 68 procent under natten var nödvändig från mitten av september då de första boende med demensdiagnos flyttade in på avdelning två som är under omvandling till att bli en demensavdelning. Svårigheten för Klingsta är att man redan nu fått hela kostnadsökningen för mer nattpersonal för att avdelning två blivit demensboende. Samtidigt är det från mitten av september "bara" sex av tio boenden som ger den högre intäkten för demensdiagnos. Klingsta skulle ha fått in ca 184 tkr mer i år om samtliga boenden på avdelning 2 från mitten av september varit boenden med demensdiagnos. Alla de 4 boenden på avdelning 2 som har somatisk diagnos har rätt att bo kvar på avdelning 2 framöver om de så önskar. Helårseffekten 2013 skulle i så fall bli ca 625 tkr lägre intäkter för Klingsta jämfört med om samtliga 10 boenden gav ersättning enligt demensnivån. Vem ska som ansvar för den här omställningskostnaden

behöver utredas. En ny chef har anställts på Klingsta fr o m maj. Initialt har ett antal åtgärder vidtagits för att få en budget i balans fr o m budget 2013 och en handlingsplan är under utarbetande. En handlingsplan för utveckling av verksamheten har tagits fram.

Resultatenheten Annebergsgården och Storkalmar äldreboenden prognostiserar ett plus minus noll resultat sammantaget. Storkalmar, som är ett renodlat demensboende, går med underskott då intäkterna för nyinflyttade nu genererar lägre äldrepeng än tidigare. Bemanningen med personal på Storkalmar kan inte minskas då det alltid måste arbeta 2 personal på varje avdelning dag/kväll som natt. Det kan innebära att Storkalmar inte heller framöver kommer att kunna gå runt ekonomiskt. I år täcks underskottet på Storkalmar av att Annebergsgården klarat att minska sina personalkostnader och bedöms kunna lämna ett överskott som täcker Storkalmars prognostiserade underskott.

Årsprognosen för Stocksundsgårdens äldreboende ligger på - 183 tkr. Jämfört med förra årets bokslut, -865 tkr, så har ekonomin kraftigt förbättrats. Boendet har haft höga vikariekostnader med anledning ovanligt hög sjukfrånvaro (magingfluensa) i början av 2012. Ett problem är också att intäkterna från äldrepeng har sjunkit då 6 av 7 nyinflyttade personer genererat en lägre äldrepeng än tidigare boenden. De nyinflyttade ligger i ersättningsnivå 1 eller 2 mot tidigare nivå 3 och 4. En anpassning till den lägre intäktsnivån pågår samt att de boendes nivå av äldrepeng behöver revideras mer frekvent av biståndsbedömare från socialkontoret för att rätt pengnivå ska utbetalas.

LSS Personstöd

Det prognostiserade resultatet är 200 tkr. Resultatkravet är 81 tkr.

3.4 Ungdom och skola - prognos helår

(belopp i tkr)	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012
Intäkter	465 656	473 866	486 532	490 276	494 084
Kostnader (-)	-454 900	-462 476	-478 152	-489 234	-489 549
Resultat	10 756	11 390	8 380	1 042	4 535

Ungdom och skola - prognos helår

(belopp i tkr)	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012
F - 6 skolor inkl fritidshem					
Brage/Eneby/Haga	2 381	2 333	1 536	267	2 187
Ekeby/Svalnäs	-21	262	-41	154	-1 417
Vasaskolan	1 438	587	65	234	-400
Kevingeskolan	-346	686	440	335	100
Kyrkskolan/ Balderskolan	1 440	1 906	1 315	228	900
Stocksundskolan/ Långängskolan	345	1 264	3 223	346	2 500
S: a F - 6 skolor inkl fritidshem	5 237	7 038	6 538	1 564	3 870
7 - 9 skolor					
Fribergaskolan	2 331	2 585	1 313	191	300
Mörbyskolan	848	378	-741	-1 400	-308
S:a 7 - 9 skolor	3 179	2 963	572	-1 209	-8
S:a Grundskolor F - 9	8 416	10 001	7 110	355	3 862

Danderyds gymnasium	2 552	1 406	1 105	610	610
Ungdomsmottagningen	156	69	-8	14	0
Kulturskolan	-368	-86	183	63	63
Resultat	10 756	11 390	8 390	1 042	4 535

Kommentarer till prognos helår - Ungdom och skola

Totalt prognostiserar de 11 resultatenheter inom Ungdom och skola ett årsutfall på 4,5 mkr vilket är 1,3 mkr sämre än i prognos 3.

De nya löneavtalen är nu klara. Fr o m 1 april får lärare och fritidspedagoger 4,2 procent, kommunal 3,05 procent och övriga 2,6 procent. Samtliga skolor har budgeterat, enligt budgetdirektiven 2012, med en ökning på 2 procent (2,5 mkr) medan gymnasiet budgeterade med 3,5 procent (1,5 mkr). Kostnadsökningen 2012 utöver budget blir därmed ca 2,3 mkr för skolorna och ca 0,3 mkr för gymnasiet.

Prognoser om bättre resultat än resultatkravet (budget) finns hos Enebybergsenheten, Stocksundsskolan/ Långängsskolan, Kyrkskolan/Balderskolan och Fribergaskolan.

Mörbyskolan har av produktionsstyrelsen tillåtits att budgetera med ett underskott på -1,4 mkr med anledning av hög hyra per elev. Årsutfallet för Mörbyskolan prognostiseras till -0,3 mkr vilket är mycket bättre än budgeterat. Del av skolans lokaler hyrs from i höst av Danderyds Montessoriskola vilket sänker lokalkostnaderna med -0,3 mkr i år. Skolan fick också 25 fler elever än budgeterat vilket ger ökade intäkter med ca 0,9 mkr.

Ekebyskolan prognostiserar ett underskott om -1,4 mkr med hänvisning till kostnader för elever i behov av särskilt stöd. Även Vasaskolan prognostiserar ett underskott om -0,4 mkr för ökade kostnader för elever med behov av särskilt stöd. En handlingsplan för att nå budget i balans 2013 kommer att tas fram för dessa enheter.

Övriga skolor samt kulturskolan och ungdomsmottagningen prognostiserar ett resultat i det närmaste i enlighet med resultatkravet.

3.5 Ledning och styrning totalt - prognos helår

Ledning och styrning - prognos helår

(belopp i tkr)	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012
Intäkter	14 821	12 815	11 183	10 800	11 812
Kostnader	-19 933	-13 202	-14 394	-15 651	-12 532
Resultat	-5 112	-387	-3 211	-4 851	-720

Specifikation av prognos Ledning och styrning

(belopp i tkr)	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012
Produktionsstyrelsen	-511	-650	-372	-430	-400
Produktionskontoret	-1 025	650	372	430	700
Gemensamma projekt o arbetsvård	-935	1 450	-1 714	-1 351	361
"1-1", läraryftet mm	-241	-1 837	-1 497	-3 500	-1 381
Resultat	-2 712	-387	-3 211	-4 851	-720

Kommentarer till prognos Ledning och styrning

Årsprognosen för central ledning och styrning är -0,7 mkr, vilket är 4,1 mkr bättre än budgeten på -4,8 mkr. Anledningen är att det inte kommer att bli helårskostnader i år för ersättning till Fribergaskolan och Mörbyskolan för halva kostnaden för leasing av datorer till åk 7-9 eleverna. Vidare att tjänsten som systemansvarig för 1-1 tillsattes i april och inte i januari. Ersättningen till skolorna för kostnader för Lärarlyftet blir också lägre än budgeterat. De centralt budgeterade medlen för arbetsvård och övriga gemensamma kostnader beräknas lämna ett överskott. Budgettekniskt finns också ett plus för resultatenheterens buffertar om 1,3 mkr redovisade under ledning och styrning.

4 Kommentarer till investeringsredovisningen

Det beviljade investeringsanslaget på totalt 3,5 mkr förväntas överskridas med 252 tkr 2012. Förklaringen är främst att utbytet av trygghetslarmet vid Klingsta äldreboende blev dyrare än budgeterat. Kostnaden blev 942 tkr mot budgeterade 700 tkr.

Kevingskolan behövde investera i mer möbler till matsalen än planerat pga stolar som förstörde golvet. För att undvika ytterligare slitage på golvet byttes alla stolar ut till en ökad kostnad utöver budget med 90 tkr.

5 Bilagor - Produktionen

5.1 Bilaga - Drift, utfall perioden för Produktionen

Utfall perioden

(belopp i tkr)	Budget, ack perioden			Utfall tom perioden			Avvikelse		
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto
Förskola	85 446	85 937	-491	83 356	87 059	-3 703	-2 090	-1 122	-3 212
Äldre- o funktion s- nedsättning	96 568	101 998	-5 430	94 015	105 937	-11 922	-2 553	-3 939	-6 492
Ungdom o skola	367 395	366 290	1 105	371 249	363 373	7 876	3 854	2 917	6 771
Styrelsen o kontoret	5 670	5 530	140	5 725	4 285	1 440	55	1 245	1 300
Gem. utv.proj o arb.vård	2 305	2 303	2	2 449	2 603	-154	144	-300	-156
"1-1", lärarlyft mm	0	2 550	-2 550	0	626	-626	0	1 924	1 924
Totalt	557 384	564 608	-7 224	556 794	563 883	-7 089	-590	725	135

5.2 Bilaga - Drift, prognos helår för Produktionen

Prognos helår

(belopp i tkr)	Budget			Prognos helår 2012			Avvikelse		
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto
Förskola	112 683	112 858	-175	109 742	114 018	-4 276	-2 941	-1 160	-4 101
Äldre- och funktionsnedsättning	127 899	133 843	-5 944	128 609	143 927	-15 318	710	-10 084	-9 374
Ungdomsskola	490 276	489 234	1 042	494 084	489 549	4 535	3 808	-315	3 493
Styrelsen och kontoret	7 560	7 560	0	7 560	7 260	300	0	300	300
Gem. utv. projekt arb. vård	4 252	5 575	-1 323	4 252	3 891	361	0	1 684	1 684
"1-1", läraryftmm	0	3 500	-3 500	0	1 381	-1 381	0	2 119	2 119
Totalt	742 670	752 570	-9 900	744 247	760 026	-15 779	1 577	-7 456	-5 879

5.3 Bilaga - Investering, utfall perioden för Produktionen

Utfall investeringar tom perioden

(belopp i tkr)	Budget, ack perioden			Utfall tom perioden			Avvikelse		
	Inkomst	Utgift	Netto	Inkomst	Utgift	Netto	Inkomst	Utgift	Netto
Styrelsen och adm.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Förskola	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Äldre- och funktionsnedsättning	0	950	-950	0	989	-989	0	-39	-39
Ungdomsskola	0	2 550	-2 550	0	854	-854	0	1 696	1 696
Totalt	0	3 500	-3 500	0	1 843	-1 843	0	1 657	1 657

5.4 Bilaga - Investering, prognos helår för Produktionen

Prognos investering helår

(belopp i tkr)	Budget			Prognos helår 2012			Avvikelse		
	Inkomst	Utgift	Netto	Inkomst	Utgift	Netto	Inkomst	Utgift	Netto
Styrelsen o adm.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Förskola	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Äldre- o funktion s- nedsätt ning	0	950	-950	0	1 112	-1 112	0	-162	-162
Ungdom o skola	0	2 550	-2 550	0	2 640	-2 640	0	-90	-90
Totalt	0	3 500	-3 500	0	3 752	-3 752	0	-252	-252