Serviceförvaltningen TJÄNSTEUTLÅTANDE FSN 2019-0004

Fastighets- och
servicenämnden

Verksamhetsplan för serviceverksamheten inom fastighets- och servicenämnden

Ärendebeskrivning
Verksamhetsplan 2019 för serviceverksamheten inom fastighets- och servicenämnden.

Beslutsunderlag
Förvaltningschefens tjänsteutlåtande den 11 januari 2019
Verksamhetsplan 2019 för serviceverksamheten inom fastighets- och servicenämnden

Förslag till beslut
Fastighets- och servicenämnden beslutar följande.

Fastighets- och servicenämnden antar Verksamhetsplan 2019 för serviceverksamheten inom fastighets- och servicenämnden.

Förvaltningens förslag och motivering
Sammanfattning
Den nya fastighets- och servicenämnden ansvarar för fastighets- och serviceverksamhet inom Region Stockholm. Verksamhetsplanen för serviceverksamheten inom fastighets- och servicenämnden omfattar ansvaret för att på beställning av nämnder och bolag leverera löne-, personal-, ekonomi-och redovisningsadministration, inköps- och upphandlingsstöd, it-service med flera administrativa stödfunktioner samt verksamheten vid Berga naturbruksgymnasium.

Verksamheten vid SLL IT samt Berga naturbruksgymnasium övergår från regionstyrelsen till fastighets- och servicenämnden den 1 februari 2019. Övriga verksamheter kommer succesivt att överföras och utvecklas inom ramen för nämndens verksamhet

Bakgrund
Den nya serviceverksamheten inom fastighets- och servicenämnden ska tillhandahålla it och servicetjänster i enlighet med nämnders och bolags beställning och mot ersättning. Verksamheten ska bedrivas med iakttagande av affärsmässighet i relationer till nämnder och bolag.

Verksamheten kommer från och med början av 2019 bestå av Serviceverksamhet IT, tidigare benämnt SLL IT samt Berga naturbruksgymnasium. Nämnden ska utveckla dessa tjänster på ett kvalitetsmässigt och kostnadseffektivt sätt.

Överväganden
Enligt landstingsfullmäktiges beslut den 11–12 december 2018 om Budget 2019 för Region Stockholm ska fastighets- och servicenämnden ta ett helhetsansvar kring frågor som rör effektivisering av Region Stockholms administration. De mål som serviceverksamheten inom fastighets- och servicenämnden främst kommer att arbeta mot är att skattepengar ska frigöras till kärnverksamhet.

Serviceverksamheten inom fastighets- och servicenämnden kommer till en början domineras av leveransuppdraget inom it-området. En av it-verksamhetens viktigaste uppgifter under 2019 är att som del av arbetet med det avtal som ska tecknas med regionstyrelsen utveckla tjänsteutbud, tjänstebeskrivningar, prissättning och leveransprocesser utifrån övriga nämnders och styrelsers önskemål. Förutom det fortlöpande drift- och förvaltningsuppdraget och arbetet med att etablera nya arbetsformer och avtal är en särskild utmaning inom it-området stödet till de driftsättningar som sker inom ramen för framtidens hälso- och sjukvård (FHS). Ett starkt fokus och ett tydligt samordningsuppdrag med breda mandat för att hantera alla driftsättningar, ombyggnationer och större projekt, är en förutsättning för att nämnden ska kunna lösa uppdraget.

Berga naturbruksgymnasium utbildar yrkeskunniga och hållbara entreprenörer inom naturbruk. Skolan har under ett antal år gått med ett underskott beroende på lågt elevantal och hög hyra. Under de senaste två åren har elevantalet ökat och prognosen är en fortsatt ökning av antalet elever. Nuvarande prognos visar på en ekonomi i balans från och med verksamhetsåret 2020.

Under 2019 påbörjas arbetet med att bygga upp en omfattande serviceverksamhet i egen regi med förmåga att erbjuda tjänster till verksamheter inom Region Stockholm. Detta sker i första hand genom övertagande av verksamheter från andra delar av regionen. De verksamheter som successivt kommer att överföras är inköps- och upphandlingsstöd, ekonomihantering, löpande redovisning och fakturahantering, löneadministration samt FM-tjänster, facility management m.fl. administrativa stödverksamheter.

En översyn av vad som bäst bedrivs i egen regi respektive upphandlas kommer att genomföras inom ramen för detta arbete.

Ekonomiska konsekvenser
Beslutet har inga ekonomiska konsekvenser.

Gunnel Forsberg
Tf Utvecklingsdirektör

Beslutsexpediering:
Akt

Region Stockholm

Fastighets- och servicenämnden

Diarienummer
FSN 2019–0004

Serviceverksamheten inom fastighets- och servicenämnden

Verksamhetsplan 2019

Innehållsförteckning

1. Inledning 3

2. Serviceverksamhet it 3
2.1 Organisering av arbetet inom it-verksamheten 4
2.2 it-verksamhetens mål, indikatorer uppdrag och aktiviteter 5
2.2.1 Mål, indikatorer och målvärden 5
2.2.2 Prioriterade aktiviteter 2019 5
2.2.3 Arbetssätt kopplat till de politiska beslutade målen/uppdragen .5
2.3 Övrigt vad gäller efterlevnad av legala krav 6
2.4 Avtal och överenskommelser.... 6
2.5 Internkontrollplan 2019.... 6
2.5.1 Möjligheter och risker 2019–2022 7

3. Ekonomi it-verksamheten 7
3.1 Resultatbudget....7
3.1.1 Intäkter 8
3.1.2 Kostnader 9
3.1.3 Investeringar 9

4. Berga naturbruksgymnasium 10
4.1 Berga naturbruksgymnasiums mål, indikatorer uppdrag och aktiviteter....10
4.1.1 Mål....10
4.1.2 Uppdrag och aktiviteter.... 11
4.2 Organisation 12
4.2.1 Möjligheter och risker 2019–2022....12

5. Ekonomi Berga naturbruksgymnasium 13
5.1 Resultatbudget....13
5.1.1 Intäkter 13
5.2 Balansräkning....15
5.3 Investeringar 15

1. Inledning

Fastighets- och servicenämnden ansvarar för fastighetsverksamhet och serviceverksamhet. Denna verksamhetsplan innefattar serviceverksamheten.

Fastighets- och servicenämnden ansvarar på beställning av nämnder och bolag för Region Stockholms löne-, personal-, ekonomi- och redovisningsadministration, inköps- och upphandlingsstöd, it-service m.fl. administrativa stödverksamheter.

Följande verksamheter kommer från och med början av 2019 flytta till serviceverksamheten inom fastighets- och servicenämnden (FSN)

- Den operativa it-verksamheten inom LSF, dåvarande SLL IT
- Berga naturbruksgymnasium

Under 2019 fortsätter sedan arbetet med att även överföra följande verksamheter till den nya nämnden.

- FM, facility management (nybildning)
- Inköps- och upphandlingsstöd
- Löneadministration
- Ekonomihantering; löpande redovisning och fakturahantering

Nämndens serviceverksamhet domineras initialt av leveransuppdraget inom it-området. Berga naturbruksgymnasium fullgör Region Stockholms uppgifter som huvudman för regionens offentliga skolväsende enligt skollagen (2010:800).

Nämnden ska under 2019 aktivt verka för att förmågan att erbjuda tjänster inom fler av de områden som beskrivs i budget och reglemente etableras inom serviceförvaltningen. Detta kommer att ske i första hand genom övertagande av verksamhet från andra delar av Region Stockholm.

2. Serviceverksamhet it

Fastighets- och servicenämnden har i uppgift att mot beställning och ersättning tillhandahålla tjänster inom it-området till övriga nämnder inom Region Stockholm.

Den 1 februari 2019 övergår verksamheten vid det tidigare SLL IT från regionstyrelsen till fastighets- och servicenämnden och byter namn till Serviceförvaltningen IT. Uppdragen i reglemente och budget 2019 svarar i stort mot de typer av tjänster som tidigare tillhandahållits centrala förvaltningar och akutsjukvård från dåvarande SLL IT.

Dåvarande SLL IT har hittills levererat tjänster utifrån tjänsteöverenskommelser och leveransavtal direkt med de verksamheter som köpt tjänsterna. Av budget 2019 framgår att uppdraget inom it-området närmare ska definieras genom att ett avtal ingås mellan nämnden

och regionstyrelsen. Övriga nämnder och bolag lägger sedan beställningar mot det avtalet för de tjänster den nämnden eller bolaget önskar köpa. Till dess ett sådant avtal kunnat ingås fortsätter serviceförvaltningen att leverera tjänster på samma villkor som gällde för dåvarande SLL IT:s tjänster.

En av förvaltningens viktigaste uppgifter under året är att som del av arbetet med det avtal som ska tecknas med regionstyrelsen utveckla tjänsteutbud, tjänstebeskrivningar, prissättning och leveransprocesser.

Utöver det fortlöpande drift och förvaltningsuppdraget och arbetet med att etablera nya arbetsformer och avtal är en särskild utmaning inom it-området stödet till de driftsättningar som sker inom ramen för framtidens hälso- och sjukvård (FHS) och framtidens vårdinformationsmiljö (FVM). Samtliga akutsjukhus som nyttjar dåvarande SLL IT:s tjänster (Karolinska Huddinge och Solna, Danderyds sjukhus och Södersjukhuset) driftsätter nya verksamheter/byggnader. Samtidigt renoveras nät i äldre byggnader och regionens centrala förvaltningar samlokaliseras till nya byggnader som också kräver tekniska anpassningar med stöd av nämnden.

2.1 Organisering av arbetet inom it-verksamheten

Initialt övertar fastighets- och servicenämnden den verksamhet som bedrivits inom dåvarande SLL IT oförändrat. Vid årets början är därmed serviceförvaltningens it-verksamhet organiserad inom följande avdelningar:

- **It-arbetsplats**, som svarar för drift- och förvaltning av de pc-arbetsplatser som levereras av tidigare SLL IT samt katalogtjänster och teknisk service på plats (it-service).
- **Infrastruktur och drift**, som svarar för kapacitetstjänster och nät, såväl drift- som förvaltningsmässigt, samt tekniska lokaler som krävs för leverans av nämndens tjänster inom it-området.
- **Användarstöd och processledning**, med ansvar för Service Desk (it-support) samt ledning av standardiserade. leveransprocesser inom it, som i reglementet omnämns som samordning och koordinering av it-drift (kallat processledning ITIL)
- **Applikation**, med ansvar för tjänster inom applikationsförvaltning och tillhandahållande av applikationsinfrastruktur.
- **Verksamhetsstöd**, med ansvar för ekonomistyrning, ledningssystem, beställar- och kundrelationer, samordning av projektportfölj, gemensam lösningsarkitektur samt administrativt stöd. Avdelningen samordnar också avdelningarnas arbete med informations- och it-säkerhet.

2.2 it-verksamhetens mål, indikatorer uppdrag och aktiviteter

2.2.1 Mål, indikatorer och målvärden

Följande koncerngemensamma mål gäller i enlighet med budget 2019 för Fastighets- och servicenämnden och är applicerbara på it-verksamheten:

- En hållbar Region Stockholm
- Region Stockholm ska vara en attraktiv arbetsgivare

Nämnden har inom it-området följande politiskt beslutade uppdrag av vikt som bör följas upp i löpande rapportering till nämnden.

Beskriv uppdraget från fullmäktige	Till vilket mål kan uppdraget kopplas?	Ange om uppdraget baseras på en att-sats eller på löpande text i budget 2019
Utföra tjänster inom it-service samt säkerställa korrekt fakturering av dessa	Skattepengar ska frigöras till kärnverksamhet Region Stockholm ska upprätthålla sina samhällsviktiga funktioner vid extraordinarie händelser och klimatförändringar	Löpande text
Teckna avtal med regionstyrelsen avseende leverans av tjänster inom it-området.	Skattepengar ska frigöras till kärnverksamhet	Löpande text

2.2.2 Prioriterade aktiviteter 2019

Utöver uppdragen ovan har förvaltningen även som prioriterat uppdrag att under 2019 införa verktyg för upptäckt av material som innebär dokumentation av sexuella övergrepp på barn. Detta är en aktivitet beslutad av landstingsstyrelsen som övergår i och med verksamhetsövergången.

2.2.3 Arbetssätt kopplat till de politiska beslutade målen/uppdragen

Löpande leveranser

Löpande leveranser utförs av serviceförvaltningen utifrån de avtal, planer och uppdrag som funnits inom det tidigare SLL IT.

Etablering av avtal

Arbetet med att ta fram avtal för nämndens uppdrag inom it-området kommer lösas i nära samverkan mellan serviceförvaltningen och

regionledningskontoret, som etablerar ett projekt för detta. Övriga nämnder och bolag involveras i arbetet genom att en styrgrupp för arbetet etableras genom regionledningskontorets försorg.

Införande av verktyg för upptäckt av sexuella övergrepp på barn
Enligt landstingsstyrelsens beslut ska programvara för upptäckt av material som innebär dokumenterade sexuella övergrepp på barn införas i det som tidigare varit SLL IT:s standardarbetsplats. Beslut om inköp av programvara för detta ändamål har fattats (DST 8176). Införandet ska göras genom en pilot inför breddinförande med slutdatum senast den 1 september 2019. Larm från systemet hanteras även framgent av regionledningskontorets funktion för Personal och utbildning.

Aktivt arbete för att vara en attraktiv arbetsgivare
I och med överföringen av dåvarande SLL IT till fastighets- och servicenämnden kommer verksamheten att finnas inom en producerande nämnd med ett tydligt uppdrag att tillhandahålla gemensam it-infrastruktur och tjänster. Det nya uppdraget tillsammans med de förutsättningar som finns inom en producerande nämnd utgör en bra grund för den nya ledningen att arbeta aktivt med att vara en attraktiv arbetsgivare.

2.3 Övrigt vad gäller efterlevnad av legala krav

Eftersom fastighets- och servicenämnden genom serviceförvaltningen svarar för en stor del av Region Stockholms it-verksamhet, och därmed informationssäkerhet (inkl. it-/cybersäkerhet) liksom hantering av personuppgifter, är det av yttersta vikt att nämnden snarast utser en informationssäkerhetssamordnare i enlighet med regionens informationssäkerhetspolicy samt ett dataskyddsombud i enlighet med EU:s dataskyddsförordning. Vidare kommer behovet av juridiskt stöd till samtliga avdelningar att öka.

2.4 Avtal och överenskommelser

Verksamheten har avtal med merparten av Region Stockholms verksamheter där Karolinska Universitetssjukhuset och hälso- och sjukvårdsförvaltningen är de största beställarna av it-tjänster.

2.5 Internkontrollplan 2019

It-verksamheten har arbetat med intern kontroll med utgångspunkt från Region Stockholms Policy för intern kontroll. Internkontrollplanen säkerställer att verksamheten bedrivs säkert, effektivt, ändamålsenligt och når mål inom fastställda ekonomiska ramar, att rapporteringen är

tillförlitlig samt att lagar, förordningar och beslut efterlevs. I detta ingår att arbeta systematiskt med att förutse, proaktivt hantera och kommunicera risker, möjligheter, åtgärder och kontrollpunkter för att förebygga att en risk realiseras. Under våren 2019 kommer it-verksamheten arbeta fram en fullständig internkontrollplan.

2.5.1 Möjligheter och risker 2019–2022

Riskområde	Rubrik	Riskbeskrivning	Konsekvens	Åtgärd
Styrning och ledning av it i SF	Förändrad organisation och styrning	Organisation är under förändring, ledningsstrukturer och ansvarsfördelning är ej fullt utvecklade och etablerade. Leveransen idag är uppdelad i silos.	Brister i genomförande av uppdrag och i leveransåtaganden, samt fortsatt arbete i silos.	Noggrann förändringsledning och kommunikation samt löpande uppföljning inom förvaltningen.
Styrning och ledning av it i SF	Kompetens-försörjning	Organisationsförändringen försvårar kompetensförsörjning.	Ohälsa hos personalen. Utebliven eller försenad leverans. Oattraktiv arbetsgivare.	Tydlighet runt mål och syften med ny organisation. Förändringsledning för fokus på uppdraget i sak.
Leverans av it i SF	Driftstabilitet	Komplex miljö och manuella rutiner i Regionens it-miljö försvårar stabilitet och utveckling/förbättring.	Störningar i kärnverksamheten, personberoenden, höga driftskostnader.	Fokus på standardisering av tjänster och tydligare styrning i dialog med regionstyrelsen.
Styrning och ledning av it i SF	GDPR	Otillräcklig ledning/samordning inom SF gällande GDPR.	Otillräcklig central leveranskapacitet inom GDPR.	Tillsättande av dataskyddsombud i enlighet med dataskyddsförordningen.

3. Ekonomi it-verksamheten

3.1 Resultatbudget

It-verksamhetens resultatprognos för 2018 uppgår till 48 miljoner kronor jämfört med budgeterat 0 miljoner kronor. Största avvikelsen mot budget

avser lägre kostnader för drift. Budgeterat resultatkrav 2019 uppgår till 0 miljoner kronor.

3.1.1 Intäkter

Resultat mkr	Utfall 2017	Budget 2018	Budget 2019	Förändring BU19/BU18
Försäljning av it-tjänster	913	1 008	1 176	168
Anslag	134	110	0	-110
Verksamhetens intäkter	**1 047**	**1 118**	**1 176**	**58**

Serviceförvaltningen it:s intäkter i budget 2019 ökar i jämförelse med tidigare år. Ökningen går från en budget på 1118 mkr 2018 till 1176 mkr i 2019 års budget. Procentuellt ökar intäkterna liksom kostnaderna med cirka 6 procent mellan budgetåren 2018 och 2019.

Bakgrunden till den ökade omsättningen är en större leverans, bland annat till sjukhusens nya byggnader och genomförande av olika projekt som beställts av Region Stockholms verksamheter. Utöver detta finns en utökad investeringsram beslutad av landstingsfullmäktige, 255 mkr jämfört med tidigare års 150 mkr.

Syftet med den utökade investeringsramen är att serviceförvaltningen inom sitt uppdrag ska åtgärda sådant underhåll som varit eftersatt under många år och som leder till problem med prestanda och stabiliteten i verksamheternas it-system. För att kunna genomföra investeringarna krävs en ökad bemanning.

Investeringarna är en förutsättning för att genomföra de leveranser som är avtalade med Region Stockholms verksamheter sedan tidigare, samt för att kunna möta de krav som ställs av framtidens hälso- och sjukvård och framtidens vårdinformationsmiljö. Utöver projekt kopplade till budget genomförs av Region Stockholms verksamheter beställda utökningar av uppdraget, exempelvis införande av ytterligare delar av Office 365 och utökade mobilitetstjänster för vården.

Samtliga förändringar finansieras i enlighet med landstingsfullmäktiges beslut genom ersättning från de som drar nytta av förändringar och uppgraderingar. En effekt av de utökade investeringarna är att bemanningen behöver utökas under genomförandet av projekten. Detta leder till tillfälligt ökade kostnader för inhyrd personal. Därutöver leder ett utökat förvaltningsuppdrag och pågående konsultväxlingar till en viss ökning av kostnader för anställd personal. Utöver kostnader för personal träffas it-verksamheten av höjda licenskostnader för grundläggande

programvaror (framförallt Microsoft). Redovisning av ökade kostnader för Microsoftlicenser har sedan tidigare skett i särskilt ärende till landstingsstyrelsen.

Intäkter från försäljning av it-tjänster ökar med 168 mkr i form av både ökad volym och utökat tjänsteutbud och höjd kvalitet enligt vad som redovisats ovan. Verksamhetsanslaget 2019 är 0 kronor jämfört med 134 mkr under 2017 och 96 mkr under 2018.

3.1.2 Kostnader

IT-verksamheten, mkr	Utfall 2017	Budget 2018	Budget 2019	Förändring BU19/BU18
Bemanningskostnader	-269	-302	-318	-16
Material	-11	-5	-5	0
Lokalhyror	-37	-47	-43	4
Licens/ mjukvara	-188	-169	-203	-34
Konsulter/inhyrd bemanning	-191	-146	-206	-60
Drift	-225	-234	-177	57
Övriga driftskostnader	-3	-26	-10	16
Verksamhetens kostnader	**-924**	**-929**	**-962**	**-33**
Avskrivningar	-115	-189	-214	-25
Resultat	**8**	**0**	**0**	**0**

Samtliga kostnader ingår i de priser som debiteras till kunderna. Verksamhetens kostnader budgeteras till 962 miljoner kronor 2019, vilket är en ökning med 33 miljoner (4%) jämfört med budget 2018. Avskrivningskostnaderna ökar med 25 miljoner kronor (14%) jämfört med budget 2018. Ökningen beror bland annat på investeringsprojekt kopplat till uppgradering av hårdvara, genomförande av eftersatt utbyte av pc.

3.1.3 Investeringar

Investeringar Mkr	BU 2018	BU 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Strategiska investeringar	49,5	*57,8*	26,1	21,4	18,4	24,4
Ersättnings-investeringar	98,3	*197,2*	127,5	208,7	146,4	222,0
varav rationaliserings-investeringar	*2,2*					
Totalt investeringar	**150,0**	**255,0**	**153,6**	**230,1**	**164,8**	**246,4**

För 2019 uppgår Serviceförvaltningen IT:s (tidigare SLL IT) investeringsbudget till 255 miljoner kronor, jämfört med 150 miljoner kronor föregående år.

Sjukhusens ökade beställningar av nätinfrastruktur och klienter, ökade krav på lagring samt nya beställare gör att den tidigare investeringsramen har utökats.
Investeringar krävs vidare för att lagkrav och regelverk rörande it-säkerhet ska kunna uppfyllas.

Exempel på investeringsprojekt som ska genomföras i dialog med verksamheterna under 2019 är:

- Uppgraderingar av hårdvara i nätverk för att byta ut föråldrad hårdvara och möjliggöra nya funktioner samt förbättrad prestanda i vårdens it-miljö
- Investeringar i nätverk för nyetablering av nät i samband med centrala förvaltningars samlokalisering
- Genomförande av eftersatt utbyte av pc-klienter som enligt avtal är för gamla och som inte ger rätt prestanda för vården
- Uppgradering av operativsystem från nuvarande version till Windows 10 för att följa med i teknisk utveckling och möjliggöra en stabil och certifierad driftmiljö

4. Berga naturbruksgymnasium

4.1 Berga naturbruksgymnasiums mål, indikatorer uppdrag och aktiviteter

4.1.1 Mål

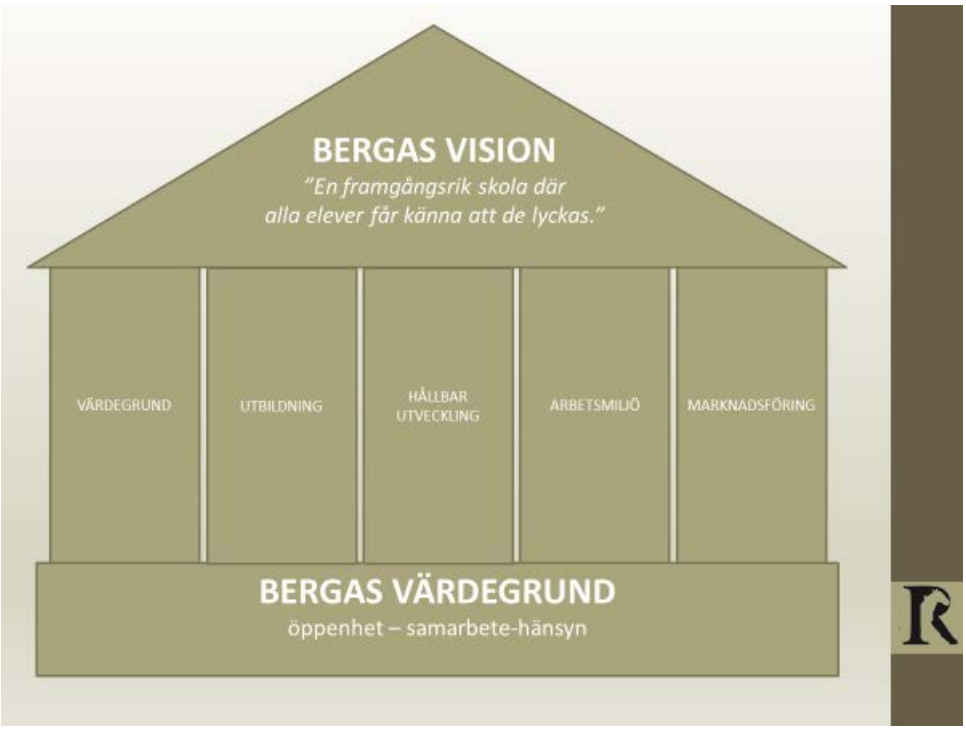
Utvecklingsmålen för Berga naturbruksgymnasium 2019 är

Skolan utbildar yrkeskunniga och hållbara entreprenörer inom naturbruk

Berga naturbruksgymnasium ska ge en utbildning som rustar eleven för framtiden genom

- Hållbar utveckling
- Digital kompetens
- Yrkeskunnande inom naturbruk
- Entreprenörskap

Berga naturbruksgymnasiums vision är



4.1.2 Uppdrag och aktiviteter

Berga naturbruksgymnasium har fått i uppdrag att bedriva gymnasieutbildning inom ramen för naturbruksprogrammets inriktningar:

- Djur
- Lantbruk
- NIU – nationell idrottsutbildning, dressyr och hoppning
- Introduktionsprogrammen programinriktat val och yrkesintroduktion
- Gymnasiesärskolan

Löpande verksamhet
Berga naturbruksgymnasium erbjuder en utbildning inom ramen för Naturbruksprogrammet. Utbildningen på Berga är yrkesförberedande, men kan även ge högskolebehörighet. Eleverna kan välja mellan inriktningarna djur, lantbruk, programinriktat val (PRIV), yrkesintroduktion och gymnasiesärskola. Det individuella valet ger eleverna möjlighet till ytterligare fördjupning eller breddning inom ramen för sin utbildning.

Undervisningen på Berga naturbruksgymnasium ska vara verklighetsanknuten och ge eleverna en vana att arbeta kunskapssökande. En betydande del av utbildningen utgörs därför av övningar och praktik på den egna gården.

Berga naturbruksgymnasium är en skola för de ungdomar i Sverige och övriga Norden som är intresserade av hästar, odling, natur och hållbar utveckling. Berga erbjuder en utbildning där teori varvas med praktik och där ämnen integreras för att ge en helhet. Utbildningen syftar till att ge eleverna en beredskap för framtida studier och yrkesliv. Externa kontakter och praktik inom såväl Sverige som utomlands är viktiga förutsättningar för verksamheten.

Berga naturbruksgymnasiums övergripande verksamhetsområde är utbildning inom ramen för det nationella naturbruksprogrammet. För att kunna bedriva denna verksamhet finns utöver teoretisk skolverksamhet även ett lant-skogsbruk och en hästgård samt ett internat kopplat till Berga naturbruksgymnasium.

De processer Berga naturbruksgymnasium ansvarar för utöver skolverksamhet är:

- Samverkan med näringslivet
- Odling av spannmål, oljeväxter och grovfoder
- Grisuppfödning
- Hästverksamhet inom disciplinerna trav, hoppning och dressyr
- Internatverksamhet
- Underhåll av lokaler och maskiner

4.2 Organisation
Berga leds av en rektor, som har det övergripande ansvaret för ekonomin och verksamheten på skolan. Rektorn är närmsta chef för biträdande rektor, driftsledare, stallchef, internatföreståndare, husmor och administrativ personal.

4.2.1 Möjligheter och risker 2019–2022
Berga naturbruksgymnasium har under de 2 senaste åren ökat elevintaget. Ökningen bedöms fortsätta under 2019 och 2020. Ökningen av antalet

elever innebär ökade intäkterna, men förutsätter investeringar och kontroll på kostnadsutvecklingen.

Det finns ett beslut att genomföra en försäljning av Berga naturbruksgymnasium. Försäljning kan tidigast ske 2021. Efter försäljningen ska ny huvudman för skolan söka friskoletillstånd. Ansökan kan bara göras i januari månad varje år. Därefter tar det cirka ett år att få tillstånd från skolverket, vilket innebär att en försäljning/verksamhetsövergång tidigast sker 2021.

5. Ekonomi Berga naturbruksgymnasium

5.1 Resultatbudget

Berga naturbruksgymnasium har under ett antal år redovisat ett underskott beroende på lågt elevantal och hög hyra. Under de senaste 2 åren har elevantalet ökat, en utveckling som bedöms fortsätta. Skolan kommer dock fortsatt ha en svår ekonomisk situation verksamhetsåret 2019.

5.1.1 Intäkter

Berga naturbruksgymnasium, mkr	Utfall 2017	Budget 2018	Budget 2019	Förändring BU19/BU18
Såld utbildning	23	24	25	1
Övriga intäkter	9	16	15	-1
Verksamhetens intäkter	**32**	**40**	**40**	**0**

Den största intäkten kommer från kommuner som erlägger en elevpeng för varje elev som är bosatt inom kommunen. Elevpengen skiljer beroende på vilken linje eleven valt, genomsnitts ersättningen är 180 tkr/år. Antalet elever uppgår till cirka 160 stycken vara knappt hälften är internatelever.

Övriga intäkter kommer från internat och stallplatser åt elevers hästar. Även dessa ökar med ett ökat elevantal. Andra intäkter kommer från Bergas lantbruk genom EU-bidrag och försäljning av spannmål och djur.

5.1.2 Kostnader

Berga naturbruksgymnasium, mkr	Utfall 2017	Budget 2018	Budget 2019	Förändring BU19/BU18
Bemanningskostnader	-22	-22	-22	0
Lokalhyror	-9	-8	-8	0
Drift och skötsel	-12	-9	-9	0
Verksamhetens kostnader	**-43**	**-39**	**-39**	**0**
Avskrivningar	-1	-1	-1	0
Resultat	**-12**	**0**	**0**	**0**

Kostnaderna ökar en aning med anledning av ett ökat antal elever.
Den näst största kostnadsposten är hyra för fastigheten.

Bemanning

Personal är den största kostnaden för Berga naturbruksgymnasium. Det finns ett måste i antal lärare för att klara av utbildningsuppdraget. I och med ökat antal elever kommer även personalantalet att öka och antalet inhyrda timmar. Det hyrs konsultinsatser där det inte går att utföra arbete med egen personal eller att när tillfälliga behov uppstår. I inledningen av 2019, har Berga naturbruksgymnasium cirka 50 helårsarbeten.
Det finns ett antal planerade pensionsavgångar under året, dessa arbetsuppgifter kommer fördelas ut på övrig personal.

Avskrivningarna ökar marginellt till följd av ökade inverteringar i och med att elevantalet ökar.

5.2 Balansräkning

Balansräkningen kommer inte att förändras mer än i en ökning av anläggningstillgångar då investeringarna ökas mot tidigare år. Ökningen av investeringar är en förutsättning för att klara ett ökat elevantal.

Balansräkning Mkr	AC1712 (Controller)	BU1812 (Lokalt ek.syst.)	BU1912 (Controller)	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
Materiella anläggningstillgångar	3	3	5	7	7	7
Summa anläggningstillgångar						
Omsättningstillgångar	7	5	5	5	5	5
- varav kassa och bank						
TILLGÅNGAR	**10**	**8**	10	**12**	**12**	**12**
EGET KAPITAL						
Eget kapital	-12		0	0	0	0
- varav årets resultat	*-12*		*0*	*0*	*0*	*0*
SKULDER						
Kortfristiga skulder	22		10	12	12	12
Summa skulder	**22**		**10**	**12**	**12**	**12**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	**10**		**10**	**12**	**12**	**12**

5.3 Investeringar

Investeringar Mkr	BU 2018	BU 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Maskiner, IT-utrustning	1,5	4,2	5,3	1,0	1,0	1,0
Totalt investeringar	**1,5**	**4,2**	**5,3**	**1,0**	**1,0**	**1,0**

Investeringarna avser i huvudsak ersättningsinvesteringar i maskiner och inventarier.