

§ 69

Dnr 2013/BUN 0056 10

## Delårsrapport - budgetuppföljning per 31 augusti

### Barn- och utbildningsnämndens förslag till kommunstyrelsen

Den ekonomiska uppföljningen och återrapporteringen av måluppfyllelsen i delårsbokslutet per 31 augusti 2013 godkänns.

### Särskilt yttrande

(s) lämnar särskilt yttrande.

---

### Beskrivning av ärendet

Inför kommunens delårsrapport per 31 augusti genomförs förutom ett ekonomiskt delårsbokslut även en mätning av uppfyllelsen av kommunplanens treåriga mål.

### Bilagor

DOC230913-23092013 095634.pdf

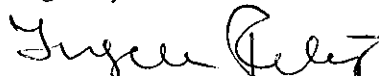
DOC230913-23092013 115532.pdf

Protokollförklaring

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande





# Särskilt yttrande

Sammanträde med Barn- och utbildningsnämnden 2013-08-18 ärende 2

## Delårsrapport- budgetuppföljning förslag till kommunstyrelsen

Socialdemokraterna i Tyresö anser att inkludering är en god ambition från kommunen och projektet med Malmö högskola är välkommet. Inkludering får aldrig bli en kostnadseffektivisering och ekonomin på skolorna får inte påverkas negativt på grund av resursfördelning på grund av elevers olika förutsättningar, såsom en rektor i PwC rapporten anger att den gör.

En undersökning, gjord av Lärarnas Riksförbund maj 2012, visar att de starka elevernas betyg förbättras medan de svagare elevernas resultat inte utvecklas på samma sätt. De preliminära resultaten i Tyresö var inte positiva gällande niors slutbetyg. Vissa elever väljer i år att gå om vilket kommer förändra statistiken till en liten del. Men det förändrar inte det faktum att resurser krävs i grundskolan för barn i behov av särskilt stöd, för att alla elever ska ges möjlighet att nå sina mål. Vi är tveksamma till om behovet av stöd är tillgodosett på grundskolan och att det därmed skulle finnas ett överskott att föra över till förskolan för att täcka det prognostiserade underskottet för BIBAS där.

Med tertialrapporten lämnades också en redovisning över enheternas resultat. Av denna redovisning framgår också att enheterna avsätter medel till en buffertfond som enligt uppgift ska användas för att neutralisera effekterna av det nya hyressättningsystemet. Vid utgången av augusti redovisades ca 5,5 miljoner i denna buffert. Det är naturligtvis positivt att enheterna agerar solidariskt med varandra men framför allt visar överenskommelsen mellan rektorerna att hyressättningsystemet, som den borgerliga majoriteten drivit igenom, inte fungerar utan bör rivas upp.

Vi anser dessutom att ett beslut om solidariskt ansvar för verksamheternas hyror ska fattas av nämnden och inte överlämnas till enheterna.

Beträffande måluppfyllelse ställer vi oss frågande till att nämndens ordförande och den borgerliga majoriteten nöjer sig med att konstatera att flera mål inte bedöms kunna uppnås, utan att initiera någon diskussion om vilka åtgärder som behöver vidtas för att vända den negativa trenden och ge förutsättningar för att

uppnå de uppsatta målen. Att diskutera utan åtgärd, att agera avvaktande och invänta omvärldsfaktorer – är inte att ta ansvar för elevernas måluppfyllelse.

För den socialdemokratiska gruppen i Barn- och utbildningsnämnden

Jannice Rockstroh

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'S. As' or similar, located in the bottom left corner of the page.

Tyresö kommun  
Barn- och utbildningsförvaltningen  
Erik Sanner  
Tf Förvaltningschef

**TJÄNSTESKRIVELSE**

2013-09-16

1 (1)

Diarienummer

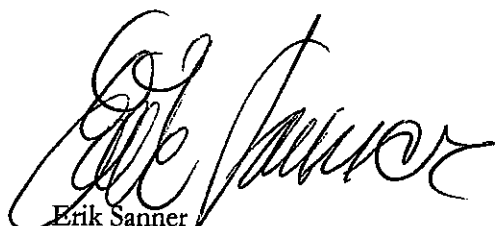
2013/BUN 0056 10

Barn- och utbildningsnämnden

## **Delårsbokslut augusti 2013**

### **Förslag till beslut**

Nämnden godkänner delårsbokslutet per augusti 2013.



Erik Sanner  
Tf Förvaltningschef

### **Sammanfattning**

Ekonomiavdelningen har presenterat delårsbokslut per augusti 2013 för Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområden. Uppföljningen visar utfall till och med augusti, en prognos för helåret samt en mätning av uppfyllelsen av kommunplanens treåriga mål.

# BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

Månadsrapport

Månad: Augusti

År: 2013

## Viktiga händelser under perioden:

Anita Brynje är sjukskriven och Erik Sanner är tillförordnad förvaltningschef.

	Budget		Utfall		Diff		Budget		Prognos		Diff	
	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	2013	2013	2013	2013	2013	2013
Nämnden totalt												
Intäkter	47 828	48 867	48 867	1 039	71 740	71 740	71 740	71 740	71 740	71 740	0	0
Kostnader	-630 290	-627 902	-627 902	2 388	940 225	940 225	940 225	940 225	940 225	940 225	0	0
Resultat	-582 461	-579 035	-579 035	3 427	-868 485	-868 485	-868 485	-868 485	-868 485	-868 485	0	0



Verksamhetsområde Föskola		Budget		Utfall		Diff		Budget		Prognos		Diff	
		Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013
<b>Intäkter</b>		15 962		16 383		421		23 939		23 939		0	
<b>Kostnader</b>		-192 696		-193 586		-890		288 008		288 008		0	
<b>Resultat</b>		-176 734		-177 203		-469		-264 069		-264 069		0	

**Viktiga händelser under perioden:**

Förvaltningen har köpt in ett program för att retroaktivt granska föräldrainträkten från 2011. Granskningen sker genom att jämföra deklarationsuppgifter med vad föräldrarna har betalat i föräldraavgift. I andra kommuner där detta gjorts har nettot blivit positivt även om det brukar resultera i att kommunerna upptäcker föräldrar som betalat för låg avgift, likväl som för hög.

**Kommentar till periodutfall/årsprognos:**

Förskolans utfall per den sista augusti är negativt. Jämfört med budget går verksamheten cirka en halv miljon minus. Det finns flera orsaker till detta. En orsak är att kostnaden för barn i behov av särskilt stöd ökat inom förskolans verksamhet. BIBAS-budgeten totalt, prognostiseras dock att vara i balans genom att ett uppskattat underskott på helår på 3 miljoner kronor inom förskolans verksamhet vägs upp av ett prognostiserat överskott inom grundskolans verksamhet på 3 miljoner kronor.

Vid inläsning av budget har även hänsyn tagits till säsongsvariation för utförarna i egen regi vilket är cirka 60 %. Detta har dock inte gjorts för andra utförare, ca 40 % där budgeten lästs in linjärt, lika stor andel för alla 12 månader. Då det historiskt har varit inte barn i förskolan på hösten än under våren, kan detta balansera upp det negativa resultatet.

**Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserad avvikelse:**

Inga

Verksamhetsområde Grundskola		Budget		Utfall		Budget		Prognos		Diff	
Intäkter	Kostnader	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	2013	2013	2013	2013
		29 731	30 466	734	44 598	44 598	0				
		-428 322	-425 798	2 524	638 336	638 336	0				
		-398 590	-395 332	3 258	-593 738	-593 738	0				
<b>Viktiga händelser under perioden:</b>											
Förstelärare håller på att anställas i kommunen. Tyresö har haft en genomtänkt och gedigen meriteringsprocess för att säkerställa att de förstelärare som befordras är välmeriterade och motiverade.											
<b>Kommentar till periodutfall/årsprognos:</b>											
Grundskolan har vid delårsboks slutet ett positivt resultat gentemot budget på cirka 3,2 miljoner kronor. Detta beror dels på att BIBAS har omfördelat sin budget och dragit ner på beräknade kostnader på grundskolan till förmån för förskolans verksamhetsområde. En annan orsak till det positiva resultatet är exempelvis att stabschef kom på plats senare än beräknat och därigenom är de centrala lönekostnaderna lägre än budgeterat. Flera av våra grundskolor i egen regi har även ett positivt resultat vid delåret då de planerar att göra större inköp under hösten.											
<b>Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserad avvikelse:</b>											
Inga											

Verksamhetsområde Fritidsgård		Budget		Utfall		Diff		Budget		Prognos		Diff	
		Jan-aug		Jan-aug		Jan-aug		2013		2013		2013	
<b>Intäkter</b>													
<b>Kostnader</b>		2 135	2 018	-117	3 203	3 203	3 203	0					
<b>Resultat</b>		-9 272	-8 518	755	13 881	13 881	13 881	0					
<b>Viktiga händelser under perioden:</b>		-7 138	-6 500	638	-10 678	-10 678	-10 678	0					
Fortsatt utredning på eventuellt öppnande av ny fritidsgård vid Strand. En lokal utvärderas för tillfället. Lokalen ses över och samtal pågår med Fastighet gällande vad som behöver renoveras och vad detta skulle kosta.													
<b>Kommentar till periodutfall/årsprognos:</b>													
I dagsläget har Fritidsgårdar ett positivt resultat gentemot budget på cirka 640 Tkr. Fritidsgårdar signalerar dock att de har planerade aktiviteter under hösten som kommer ta av det positiva resultatet. Går fritidsgården vid Strand igång innan årsskiftet kommer denna även ha en del initiala kostnader som kommer att belasta 2013 års resultat.													
<b>Kommentar till årsprognos:</b>													
Inga.													
<b>Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserad avvikelse:</b>													



## Resultatenheter

Barn- och utbildningsnämnden (Uttryckt i tkr)	Tidigare års ackumulerade resultat	Resultat per den sista augusti	Prognos för beläret (31/12)	Ackumulerat prognostiserat resultat (31/12)
Kommunala kollektivet (fördelas)	0	5 401	5 401	5 401
Strands fsk & sk	-343	51	-250	-593
Tyresö fsk & sk	-21	-585	0	-21
Nyboda skola	3 444	-1 357	-2 912	532
Stimmet fsk & sk	3 330	1 356	240	3 570
Krusboda & Dalens fsk & sk	-874	-1 454	-1 454	-2 328
Nybodaabergets fks & sk	-837	-2 237	-2 658	-3 495
Kumla skola	-13	-176	-100	-113
Hanviken fsk & sk	1 333	1 470	-353	980
Trollbäckens fsk & sk	1 944	-1 420	0	1 944
<b>Totalt (resultatenheter):</b>	<b>7 963</b>	<b>1 049</b>	<b>-2 086</b>	<b>5 877</b>

### Kommentarer till resultatensheternas resultat

Det kommunala kollektivet är resultatensheternas gemensamma medel som består av en avdragen och innehållen del av barnomsorgs- och skolpengen till de kommunala egenregienheterna. Pengarna ska täcka bland annat gemensamma projekt och elevhälsa. Om medel återstår vid årets slut ska dessa fördelas till de kommunala resultatensheterna. För år 2013 har man beräknat en hyreseffekt för de kommunala enheterna och de enheter som haft en stor positiv hyreseffekt när man med svårighet sparar in på andra.

Trots att flera resultatenheter signalerar att de måste använda ingående balanser finns det kvar medel på kommunala kollektivet vilket balanserar det totala underskottet i årsprognosen till -2 MSEK. De enheter som signalerar negativt resultat utan att ha en ingående balans att ta av, synas i särskild ordning och rektorerna får hjälp att analysera läget och föreslås åtgärder. På det stora hela är det inte oroande eftersom det finns en total ingående balans på 8 MSEK från 2012. Icke desto mindre är ekonomin ansträngd för vissa enheter.



## Måluppfyllelse per augusti 2013

Skattningen av måluppfyllelsen avser 2013. De långsiktiga målen förväntas uppnås inom utsatt tid genom insatser och aktiviteter på såväl förvaltningsnivå som på skol- och klassrumsnivå.

### Verksamhetsområde nr 7. Förskola och pedagogisk omsorg

#### Mål att uppnå 2015

##### Mål 1

Andelen pedagoger med högskoleutbildning har ökat.

#### Målet beräknas ej bli uppfyllt

Andelen pedagoger med högskoleutbildning<sup>1</sup> ligger relativt konstant på 41-42 procent mellan 2010-2012. Andelen minskar från 42 procent 2011 till 41 procent 2012. Tillbakagången på en procentenhet sker även på kommun-, läns- och riksnivå. Andel inskrivna barn i förskolan ökar generellt i Sverige, liksom barn i befolkningen. Det råder brist på högskoleutbildad personal, vilket ställer krav på att bibehålla och nyanställa personal med denna kompetens. År 2012 hade Tyresö kommun en högre andel högskoleutbildade pedagoger i förskolan än Stockholms län i övrigt, som hade ett snitt på 37 procent.

##### Mål 2

Förskoleplats garanteras inom *tre* månader att jämföra med skollagens krav på platsgaranti inom fyra månader.

#### Målet beräknas bli uppfyllt

### Verksamhetsområde nr 8. Grundskola

#### Mål att uppnå 2014

##### Mål 1

Tyresö hör till de 50 bästa kommunerna avseende elevernas betyg i alla ämnen år 2014.

#### Målet beräknas ej bli uppfyllt

Tyresö kommun rankas på plats 128 av 290 kommuner i 2013 års Öppna jämförelser. Rankingen baseras på att resultaten för årskurs 9 vårterminen 2012, andel som uppnått målen i alla ämnen, var 78,5 procent – en marginell försämring från resultaten 2012. Resultaten är beroende på hur andra kommuners elever presterar. För att nå plats 50 år 2013 krävdes 84,5 procent. Preliminära siffror visar ett sjunkande resultat för Tyresös elever, vilket pekar på att målet ej beräknas bli uppfyllt enligt Öppna jämförelser 2014.

##### Mål 2

Minst 90 procent av Tyresös åk 3 elever är godkända i samtliga delprov på nationella proven i matematik och svenska.

<sup>1</sup> Förskolläro- och fritidspedagogutbildning eller lärarutbildning

### **Målet beräknas delvis bli uppfyllt**

Andelen godkända elever i samtliga delprov i matematik har ökat för tredje året i rad. Preliminär statistik för 2013 visar att målet 90 procent godkända elever uppnås. Lokalt har skolorna i Tyresö fokuserat på matematik och genomfört satsningar genom bland annat läsa-skriva-räkna-satsningen som bland annat har inneburit kompetensutveckling inom ämnet samt inköp av material till matematikverkstäder för en mer laborativ matematikundervisning.

Andelen godkända elever i samtliga delprov i svenska ökar för andra året i rad. Preliminär statistik för 2013 visar att målet 90 procent godkända elever inte uppnås. Kommunen är ca 17 procentenheter från att nå målet. Arbetet med barnens språkutveckling inleds redan i förskola och förskoleklass. Specialpedagoger, logoped och en kommunövergripande verksamhet, Språkoteket och Skoldatateket, finns som stöd till förskolorna och skolorna. Språkoteket i Tyresö har uppdraget att stimulera ett språkutvecklande arbetssätt i förskola och skola och att handleda personal i arbetet med barn med tal- och språksvårigheter. Ett systematiskt arbete med screening, resultatuppföljning och tidiga insatser ska leda till att målet uppnås.

### **Mål att uppnå 2015**

#### Mål 3

Andelen högskoleutbildad personal i förskoleklass uppgår till minst 70 procent.

### **Målet beräknas bli uppfyllt**

Andelen högskoleutbildad personal<sup>2</sup> inom förskoleklass uppgår till 47 procent 2012. Det är en minskning med 25 procentenheter jämfört med 2011 års resultat som var 72 procent. Över åren har denna siffra skiftat relativt mycket. Det kan ha sin förklaring i att antalet lärare i förskoleklass är cirka 30 personer. Ändras några tjänster får det relativt stor betydelse för den totala andelen. Det är inte ovanligt att läraren följer med förskoleklassen till och med årskurs 3. Personalsammansättningen blir därför inte beständig över åren och resultatet kan kraftigt ändras. Det är heller ingen ovanlighet att lärare har delad tjänst mellan grundskola och fritidsverksamheten.

#### Mål 4

90 procent eller fler av eleverna i åk 9 är minst godkända i samtliga ämnen år 2015.

### **Målet beräknas ej bli uppfyllt**

Preliminär statistik för 2013 visar att målet inte kommer att bli uppfyllt. Resultaten skiljer sig åt mellan skolorna. Tre av fem grundskolor når ett resultat där fler än 80 procent av eleverna har minst godkänt i alla ämnen.

I 2013 års Öppna jämförelser nådde 9 av 290 kommuner upp till målet om 90 procent. Medlet för Stockholms län var samma år 79,6 procent.

#### Mål 5

Personaltätheten (22,5 barn/årsarbetare år 2011) på fritidshemmen ökar och motsvarar riksgenomsnittet (21,5 barn/årsarbetare) år 2015.

<sup>2</sup> Förskollärautbildning, fritidspedagogutbildning eller lärarutbildning

**Målet beräknas bli uppfyllt**

Personaltätheten i fritidshemmen var 21,1 barn/ årsarbetare 2012 - vilket är ett resultat som är bättre än målet. Personaltätheten skiljer sig åt mellan enskild och kommunal regi. I enskild verksamhet är den 33,5 och i kommunal verksamhet är den 20,5 barn per årsarbetare.

Mål 6

Föräldrainflytandet i grundsärskolan ska öka.

(96 procent var helt eller delvis nöjda i 2012 års brukarundersökning.)

**Målet beräknas ej bli uppfyllt**

Resultaten sjunker jämfört med föregående år. I 2013 års enkät anger 88 procent av föräldrarna till barn i grundsärskolan att de är helt eller delvis nöjda med sitt inflytande i skolan (dvs. anser att deras synpunkter tas tillvara på ett bra sätt i skolan). Detta kan bero på att antalet elever är relativt litet och ett litet antal föräldrars enkätsvar ger stort utslag i statistiken.

**Verksamhetsområde nr 9. Fritidsgårdar**

**Mål att uppnå 2015**

Mål 1

Minst en fritidsgård/fritidsklubb/träffpunkt drivs i annan regi

**Målet beräknas bli uppfyllt**

Förvaltningen ser över möjligheter och avser att uppnå målet till 2015.

AS

Datum 2013-09-18

Tid 18:30

Plats sal Bollmora

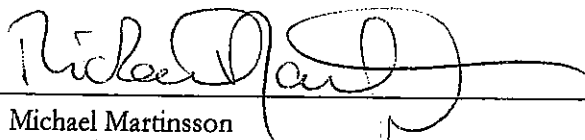
Beslutande Se närvarolista

Övriga deltagare Se närvarolista

Justeringens plats och tid Barn- och utbildningsförvaltningen, onsdag 25 september kl 14.00

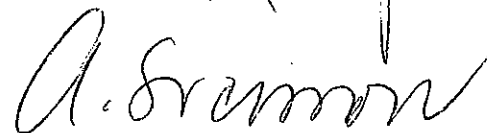
Paragrafer 68 - 79

Sekreterare



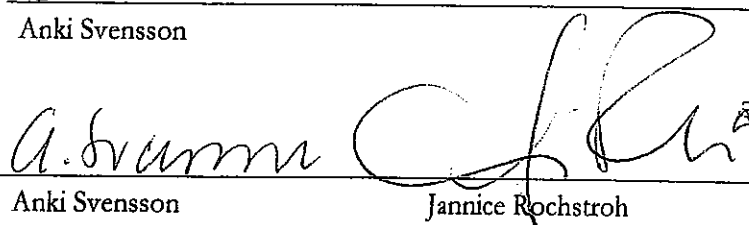
Michael Martinsson

Ordförande



Anki Svensson

Justerande



Anki Svensson

Jannice Rochstroh

**ANSLAG / BEVIS**

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Barn- och utbildningsnämnden

Sammanträdesdatum 2013-09-18

Datum då anslaget sätts upp

Datum då anslaget tas ned

Förvaringsplats för protokollet Barn och utb arkiv plan 6

Underskrift



Utdragsbestyrkande



## Närvarolista

### Beslutande

Anki Svensson (M)  
Christer Flodfält (M)  
Ida Antonsson (M)  
Maria Holmberger (M)  
Jenny Jonsson (M)  
Leif Lanke (FP)  
Cecilia Perbo (KD)  
Jannice Rochstroh (S)  
Jerry Svensson (S)  
Sarah Heidenborg (S)  
Lilian Nylinder (MP)

### Ersättare

Anders Erixson (V)  
Annika Henningsson (M)  
Johan Engström (M)  
Mikael Lindström (M)  
Martin Sköldebrand (FP)  
Mia Lindström (S)  
David Westius (S)

### Övriga

Erik Sanner, t f förvaltningschef, Barn- och utbildningsförvaltningen  
Håkan Bertilsson, Stabschef, Barn och utbildningsförvaltningen  
Marika Lyman, Utredare, Barn- och utbildningsförvaltningen  
Michael Martinsson, Nämndsekreterare, Barn- och utbildningsförvaltningen  
Magnus Duvnäs, Rektor, Strand förskolor och skola

### Frånvarande

Mikael Danielsson (M)  
Jeanette Skar (FP)  
Ulrica Riis-Pedersen (C)  
Nina Dahl (MP)

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande