

UTDRAG

§ 72

Dnr 2014/BUN 0070

Ekonomisk uppföljning

Barn- och utbildningsnämndens förslag till kommunstyrelsen

Att godkänna delårsrapport per augusti och prognos för helår.

Barn- och utbildningsnämndens beslut

Delårsrapport per augusti samt prognos för helår godkänns.

Särskilt yttrande




Särskilt yttrande inkommer från S.

Beskrivning av ärendet

Ekonomiavdelningen har tagit fram en delårsrapport för barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområde. Uppföljningen visar utfall till och med augusti, prognos för helåret samt mätning av uppfyllelse av mål i kommunplanen.

Bilagor

Fritidsgårdar.pdf
Tjänsteskrivelse ekonomisk uppföljning.pdf
Förskola.pdf
Grundskola.pdf
Mål och resultat.pdf

Justeraandes sign 		Utdragsbestyrkande 
--	---	--

Tyresö kommun
Barn- och utbildningsförvaltningen
Erik Sanner
Utvecklingsstrateg

TJÄNSTESKRIVELSE

2014-09-16

1 (1)

Diarienummer

2014/BUN 0070

Barn- och utbildningsnämnden

Delårsrapport och prognos per augusti 2014

Förslag till beslut

Nämnden godkänner delårsrapport och prognos per augusti 2014.

Anita Brynje
Förvaltningschef

Beskrivning av ärendet

Ekonomiavdelningen har presenterat delårsrapport per augusti 2014 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.

tyresö kommun



Uppföljning av budget (tkr)

År, period	2014, januari-augusti
Ansvarig nämnd:	Barn och Utbildningsnämnden
Verksamhetsområde:	FÖRSKOLA

Viktiga händelser under perioden

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget Nämnd helår	Budget Nämnd period (ack.)	Utfall period (ack.)	Prognos helår
Intäkter	296 106	197 405	200 155	296 106
varav kommunbidrag	271 928	181 286	181 286	271 928
varav övriga intäkter	24 178	16 119	18 869	24 178
Kostnader	296 106	197 405	196 581	296 106
Resultat	0	0	3 574	0

Ekonomiskt resultat per verksamhet (som ingår i verksamhetsområdet (netto))

	Periodiserad budget Intäkt (=kommunbidrag) period (ack.)	Utfall nettokostnad period (ack.)	Differens (ack)	Prognos helår
Övergripande beställare				
Periodiseringseffekt (ansvar 402)	-705	0	-705	
Förvaltningsgemensamt (ansv 4120, alla vht)	7 198	6 997	201	200
Pengfinansierade och volymberoende verksamheter (ansv 4121)				
Förskola intäkter (vht 407100)	-12 983	-17 204	4 221	1 500
Förskolepeng 1-2 år (vht 407110)	57 974	57 679	295	
Förskolepeng 3-5 år (vht 407120)	114 868	114 266	602	
Pedagogisk omsorg intäkter (vht 412100)	-267	-1 477	1 210	1 300
Pedagogisk omsorg 1-2 år (vht 412110)	1 556	1 137	419	
Pedagogisk omsorg 3-5 år (vht 412120)	2 937	3 093	-156	
Pedagogisk omsorg 6-12 år (vht 412200)	0	0	0	
Vårdnadsbidrag (vht 412320)	804	525	279	350
Slagsfinansierade verksamheter				
Öppen förskola (vht 400000)	867	945	-78	-300
Omsorg på obekvämt arbetstid (vht 412300)	667	306	361	350
Tilläggsbelopp förskola (vht 407300 + m fl)	7 370	6 020	1 350	0
Skolskjutsar förskola (vht 407305)	0	0	0	
Öppna förskolor (vht 407400)	1 000	1 000	0	
Summa Beställare	181 286	173 287	7 999	3 400

	Intäkter (ack.)	Kostnader (ack.)	Differens	Prognos helår
Verksamheter egen regi				
Förskola (vht 407)	112 831	116 739	-3 908	-3 400
Pedagogisk omsorg (vht 412)	245	306	-61	
Ejebälsa & Språkotek (vht 407350)	46	502	-456	
Summa Utförare	113 122	117 547	-4 425	-3 400
TOTALT Nettoresultat BOU Förskola			3 574	0

As Lr

Analys av periodens resultat och prognos

Beställarsidan:

* Ramen (Kommunbidrag) på Beställarsidan är tillförd 2,3 mkr enligt beslut i KF december 2013 - denna är utlagd i peng i prognosen.

* Återsökt moms för pedagogisk vht 1,3 msek mer än beräknat.

* Retroaktiv avgiftskontroll är påbörjad - beräknad effekt +0,3 msek.

Utförarsidan:

* Statistiken för juli och augusti korrigeras alltid i september eftersom många inskrivningar och omflyttningar blir klara först då.

* Utförarsidan är i prognosen tillförd den retroaktiva ökningen av pengarna.

Nämnden totalt:

* Prognosen visar på budget i balans.

Risker i ekonomin

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin - innevarande månad

nyckeltal/verksamhetsmått	Budget (antal)	Utfall (antal)	Differens (antal)
Förskola under 3 år			
Förskola under 3 år egen regi	576	preliminära	
- varav barn från annan kommun	-6	preliminära	
Förskola under 3 år annan regi	331	preliminära	
Summa förskola under 3 år	901	0	-901
Förskola över 3 år			
Förskola över 3 år egen regi	985	preliminära	
- varav barn från annan kommun	-10	preliminära	
Förskola över 3 år annan regi	565	preliminära	
Summa förskola över 3 år	1540	0	-1 540
Pedagogisk omsorg under 3 år			
Pedagogisk omsorg under 3 år egen regi	2	preliminära	
- varav barn från annan kommun	0	preliminära	
Pedagogisk omsorg under 3 år annan regi	26	preliminära	
Summa Pedagogisk omsorg under 3 år	28	0	-28
Pedagogisk omsorg över 3 år			
Pedagogisk omsorg över 3 år egen regi	3	preliminära	
- varav barn från annan kommun	0	preliminära	
Pedagogisk omsorg över 3 år annan regi	45	preliminära	
Summa Pedagogisk omsorg över 3 år	48	0	-48
Vårdnadsbidrag			
Vårdnadsbidrag (hel)	28	preliminära	
Vårdnadsbidrag (halv)	0	preliminära	
Antal Vårdnadsbidrag	28	0	-28

Källa: Extens ** OBS! Statistiken för juli & aug är alltid preliminära. I september korrigeras siffrorna bakåt. **

As Lu

Uppföljning av budget (tkr)

År, period	2014, januari-augusti
Ansvarig nämnd:	Barn och Utbildningsnämnden
Verksamhetsområde:	GRUNDSKOLA

Viktiga händelser under perioden
* Engelska skolan startar sin verksamhet i Tyresö.

Verksamhetsområdets ekonomi				
	Budget Nämnd helår	Budget Nämnd period (ack.)	Utfall period (ack.)	Prognos helår
Intäkter	667 027	444 682	444 720	667 027
varav kommunbidrag	621 983	414 653	414 653	621 983
varav övriga intäkter	45 044	30 029	30 067	45 044
Kostnader	667 027	444 682	448 697	674 327
Resultat	0	0	-3 977	-7 300

Ekonomiskt resultat per verksamhet (som ingår i verksamhetsområdet (netto))				
Verksamhet	Periodiserad budget intäkt (=kommunbidrag) period (ack.)	Utfall nettokostnad period (ack.)	Differens (ack)	Prognos helår
Övergripande beställare				
Periodiseringseffekt (ansvar 402)	1 939	0	1 939	0
Förvaltningsgemensamt (ansv 4120, alla vht) + alla/polit vht)	18 389	16 573	1 816	2 000
Pengfinansierade och volyberoende verksamheter (ansv 4121)				
Fritidshem F-6 (vht 425000)	53 990	56 402	-2 412	-3 600
Förskoleklass (vht 435000)	24 863	25 017	-154	
Årskurs 1-9 intäkter (vht 440000)	-11 045	-8 476	-2 569	-1 500
Årskurs 1-3 peng (vht 440110)	84 631	84 685	-54	
Årskurs 4-6 peng (vht 440115)	92 614	92 318	296	
Årskurs 7-9 peng (vht 440120)	97 296	95 780	1 516	
Anslagsfinansierade verksamheter				
Fritidsklubb 4-6 (vht 425100)	979	987	-8	
Resurscentrum (vht 440310)	1 569	1 198	371	500
Tilläggsbelopp grundskola och fritids (vht 440300 m fl)	15 453	14 011	1 442	0
Skolskjutsar grundskola (vht 440305)	2 885	2 452	433	400
Socio (vht 440400)	6 733	6 702	31	
Modersmål grundskola & förskoleklass (vht 440309)	6 538	7 916	-1 378	-2 300
Modersmål gymnasium (vht 450009)	0	312	-312	
Särskola (vht 443000)	12 670	13 074	-404	500
Skolskjutsar särskola (vht 443005)	1 000	689	311	
Summa Beställare	410 504	409 640	864	-4 000
Verksamheter egen regi				
Fritids (vht 425xxxx)	55 490	51 335	4 155	
Förskoleklass (vht 435000)	19 768	14 213	5 555	
Grundskola (vht 440xxx)	222 219	233 420	-11 201	-9 500
Grundskola Ingående Balans	4 149	0	4 149	6 200
Elehälsa & Datortek (vht 440311,440350)	853	8 352	-7 499	
Summa Utförare	302 479	307 320	-4 841	-3 300
TOTALT Nettoresultat BOU Grundskola	712 983		-3 977	-7 300

Analys av periodens resultat och prognos

Beställarsidan:

- * Ökade kostnader på Fritidshem F-6 pga fler barn än prognostiserat.
- * Lägre intäkter för statsbidrag på beställarsidan än budgeterat.
- * Underskottet för modersmål beräknas bli ca 2,3 mkr.

Utförarsidan:

- * Elever som har börjat Engelska skolan HT-2014 innebär ett inkomstbortfall.
- * Statistiken för juli och augusti korrigeras alltid i september eftersom många inskrivningar och omflyttningar blir klara först då

Risker i ekonomin

Anpassningen till nya volymer kan ta tid.

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Anpassa verksamhet efter volym och budget.

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin - innevarande månad

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget (antal)	Utfall (antal)	Differens (antal)
Förskoleklass			
Förskoleklass (egen regi)	579	preliminära	
* Förskoleklass (egen regi) varav barn från annan kommun	-3	preliminära	
Förskoleklass (annan regi)	64	preliminära	
Summa: Förskoleklass (folkbokf.elever i Tyresö)	640	0	-640
Grundskola 1-3			
Grundskola åk 1-3 (egen regi)	1815	preliminära	
* Grundskola (egen regi) varav barn från annan kommun	-18	preliminära	
Grundskola åk 1-3 (annan regi)	200	preliminära	
Summa: Grundskola 1-3 (folkbokf.elever i Tyresö)	1997	0	-1 997
Grundskola 4-6			
Grundskola åk 4-6 (egen regi)	1642	preliminära	
* Grundskola (egen regi) varav barn från annan kommun	-36	preliminära	
Grundskola åk 4-6 (annan regi)	352	preliminära	
Summa: Grundskola 4-6 (folkbokf.elever i Tyresö)	1958	0	-1 958
Grundskola 7-9			
Grundskola åk 7-9 (egen regi)	1488	preliminära	
* Grundskola (egen regi) varav barn från annan kommun	-69	preliminära	
Grundskola åk 7-9 (annan regi)	424	preliminära	
Summa: Grundskola 7-9 (folkbokf.elever i Tyresö)	1843	0	-1 843
Fritidshem F-6			
Fritidshem F-6 (egen regi)	2573	preliminära	
* Fritidshem (egen regi) varav barn från annan kommun	-21	preliminära	
Fritidshem F-6 (annan regi)	282	preliminära	
Familjefritidshem (annan regi)	0	preliminära	
Summa: Fritidshem F-6	2834	0	-2 834
Fritidsklubb			
Fritidsklubb (egen regi)	återkommer	preliminära	
* Fritidsklubb (egen regi) varav barn från annan kommun	återkommer	preliminära	
Fritidsklubb (annan regi)	återkommer	preliminära	
Summa: Fritidsklubb	0	0	

Källa: Extens ** OBS! Statistiken för juli & aug är alltid preliminära. I september korrigeras siffrorna bakåt. **

Als Lm

2014/BUN 0070

Uppföljning av budget (tkr)

År, period	2014, januari-augusti
Ansvarig nämnd:	Barn och Utbildningsnämnden
Verksamhetsområde:	FRITIDSGÅRDAR

Viktiga händelser under perioden

--

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget Nämnd helår	Budget Nämnd period (ack.)	Utfall period (ack.)	Prognos helår
Intäkter	13 993	10 214	10 194	13 993
varav kommunbidrag	10 758	8 057	8 057	10 758
varav övriga intäkter	3 235	2 157	2 137	3 235
Kostnader	13 993	10 214	9 028	13 693
Resultat	0	0	1 166	300

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

	Periodiserad budget Intäkt (=kommunbidrag) period (ack.)	Utfall nettokostnad period (ack.)	Differens (ack)	Prognos helår
Övergripande beställare				
Periodiseringseffekt (ansvar 402)	0	0	0	
Förvaltningsgemensamt (vht alla, ansvar 4120)	285	256	29	
Anslagsfinansierade verksamheter				
Fritidsgårdar (vht 3501, ansvar 4121)	7 172	6 740	432	200
Fritidsgårdar efm.vht (vht 3502, ansvar 48)	0	-105	105	100
Profilfritids (vht 3005, ansvar 4121)	600	0	600	
Summa Beställare	8 057	6 891	1 166	300

TOTALT Nettoresultat BOU Fritidsgård

300

Analys av periodens resultat och prognos

Profilfritids startar till hösten och utbetalning till utförare sker först då. Intäkt från fullmäktige finns dock redan och är periodiserad per månad. Därav ackumulerat överskott t o m augusti.

Risker i ekonomin

--

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

--

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin - innevarande månad

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget (antal)	Utfall (antal)	Differens (antal)
Nyboda	inga nyckeltal för tillfället		
Bergfoten	inga nyckeltal för tillfället		

Källa. Extens



Mål och resultat – Barn- och utbildningsnämnden

Förskola

Mål	Resultat	Kommentar
Andel årsarbetare med pedagogisk högskoleutbildning inom förskolan har ökat	Målet beräknas bli uppfyllt.	2013 var andelen +3 procent (både kommunal och enskild verksamhet). Det innebar en ökning med två procent jämfört med året innan. Resultat för 2014 presenteras av Skolverket april 2015.

Grundskola

Mål	Resultat	Kommentar
Tyresö hör till de 50 bästa kommunerna avseende elevernas betyg i alla ämnen år 2014.	Målet beräknas bli uppfyllt	Resultat presenteras i Öppna jämförelser april 2015.
95 procent av vårdnadshavarna är helt eller delvis nöjda med verksamheten inom grundsärskolan.	Målet blir ej uppfyllt 2014, men beräknas bli uppfyllt 2015.	Resultat: 85 procent av vårdnadshavarna är helt eller delvis nöjda med verksamheten inom grundsärskolan. (Egen brukarenkät vt 2104)

As Luv



Särskilt yttrande

Sammanträde med Barn- och utbildningsnämnden 2014-09-24, ärende 4

Ärendenummer Dnr 2014/BUN 0070

På senaste sammanträdet med Barn- och utbildningsnämnden blev effekten av Engelska skolans etablering i Tyresö för våra kommunala skolor tydlig för alla på mötet.

Etableringen leder till ett underskott på 16 miljoner på ett år. Underskottet innebär bland annat stora nedskärningar i personalen på nästan samtliga Tyresös skolor.

Vi Socialdemokrater beklagar att Alliansen inte verkar se allvaret i den svåra ekonomiska situation som Tyresös grundskolor nu ställs inför med Tyresös barn och unga som de stora förlorarna. De stora nedskärningarna och de slutgiltiga effekterna av etableringen kommer att synas först hösten 2015.

Socialdemokraterna i Tyresö har tidigare pekat på majoritetens ovilja att ta ansvar för Tyresös skolors ekonomi. En djupare analys med konkreta åtgärdsplaner för att möta upp behoven på skolorna, borde ha presenterats för länge sedan. Vi anser även att ett orförandeutlåtande är högst intressant i en sådan här viktig fråga som påverkar Tyresös samtliga kommunala skolor och saknar ett sådant i ärendet.

2014 års elev- och föräldraenkät visar två viktiga saker; elevernas stora missnöje kring arbetsro samt att elever inte upplever att det finns en lust att lära.

Barn- och utbildningsförvaltningen pekar på sambandet mellan rapporten och upplevd skolkvalitet. "Det är viktigt att uppmärksamma denna minskning så elevernas upplevda skolkvalitet inte fortsätter att försämrats", skriver man,

Socialdemokraterna anser att stora satsningar och investeringar måste göras för att behålla Tyresös lärare. Istället för att schema- och lokaleffektivisera, vill vi socialdemokrater ge utrymme för pedagogik, kollegialt lärande och mer tid för varje barn. Med ett beräknat underskott på 16 miljoner, välkomnar vi snarast en

åtgärdsplan för att säkerställa att vi kan upprätthålla Tyresö skolors kvalitet och krav på likvärdig utbildning.

Mål gällande förskola

Socialdemokraterna tycker att det är anmärkningsvärt att inga insatser har gjorts gällande kompetensutveckling för att säkerställa en ökning av andelen högskoleutbildad personal.

Mål 1

I våras bedömdes att Tyresö inte kommer att nå målet att bli bland de 50 bästa kommunerna avseende betyg i alla ämnen. Det ska bli spännande att se om vi lyckas. Vi ser att skillnaden mellan dem som presterar bäst och dem som presterar sämst, ökar. Man behöver inte ha stor fantasi för att se att den utvecklingen hänger samman med den tuffa ekonomiska situationen för Tyresös skolor.



För den socialdemokratiska gruppen i Barn- och utbildningsnämnden

Jannice Rockstroh



Datum 2014-09-24
Tid 18:30–21:10
Plats Bollmora

Beslutande Se närvarolista

Övriga deltagare Se närvarolista

Justeringens plats
och tid 2014-09-26

Paragrafer 70 - 79

Sekreterare



Marit Andersson

Ordförande



Anki Svensson

Justerande



Lilian Nylinder

ANSLAG / BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Barn- och utbildningsnämnden
Sammanträdesdatum 2014-09-24
Datum då anslaget sätts upp 2014-09-29
Datum då anslaget tas ned 2014-10-21
Förvaringsplats för protokollet Barn och utb arkiv plan 4

Underskrift



Marit Andersson

Utdragsbestyrkande

Närvarolista

Beslutande

Anki Svensson (M)
Ida Antonsson (M)
Maria Holmberger (M)
Jenny Jonsson (M)
Leif Lanke (FP)
Jannice Rockstroh (S)
Lilian Nylinder (MP)
Inger Gemicioglu (V)
Johan Engström (M)
Ulrica Riis-Pedersen (C)
Mia Lindström (S)

Ersättare



Annika Henningsson (M)
Nina Dahl (MP)

Övriga



Anita Brynje
Erik Sanner
Håkan Bertilsson
Marika Lyman
Marit Andersson, sekreterare
Michael Martinsson

Frånvarande

Christer Flodfält (M)
Mikael Lindström (M)
Mikael Danielsson (M)
Martin Skjöldebrand (FP)
Cecilia Perbo (KD)
Åsa de Mander (FP)
Jerry Svensson (S)

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande
---	---	--	--------------------

Sarah Heidenborg (S)
David Westius (S)

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande
---	---	--	--------------------