

§ 37

Dnr 2015/BUN 0034 001

Ekonomisk uppföljning i barn- och utbildningsnämnden

UTDRAG

Barn- och utbildningsnämndens beslut

Den ekonomiska uppföljningen noteras och överlämnas till kommunstyrelsen.

Beskrivning av ärendet

Ekonomiavdelningen har tagit fram en delårsrapport per den 30 april 2015.

Yttrande

Miljöpartiet och Socialdemokraterna inkommer med särskilda yttranden.

Bilagor

Grundskola.pdf

Förskola.pdf

Verksamhetsområde 1.pdf

Verksamhetsområde 2.pdf

Särskilt yttrande MP.pdf

Särskilt yttrande (S).pdf

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande



Tyresö kommun
Barn- och utbildningsförvaltningen
Erik Sanner
Utvecklingsstrateg

TJÄNSTESKRIVELSE

2015-05-13

1 (1)

Diarienummer

2015/BUN0034

Barn- och utbildningsnämnden

Delårsbokslut april 2015

Förslag till beslut

Nämnden godkänner delårsbokslutet per 30 april 2015.



Monika Larsson
Förvaltningschef

Sammanfattning

Ekonomiavdelningen har presenterat delårsbokslut per 30 april för Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområden. Uppföljningen visar utfall till och med april, en prognos för helåret samt en mätning av måluppfyllelsen.



tyresö kommun



Uppföljning av budget (tkr)

År, period	2015, januari-april
Ansvarig nämnd:	Barn och Utbildningsnämnden
Verksamhetsområde:	GRUNDSKOLA

Viktiga händelser under perioden

--

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget Nämnd helår	Budget Nämnd period (ack.)	Utfall period (ack.)	Prognos helår
Intäkter	685 080	228 362	231 700	685 080
varav kommunbidrag	643 300	214 435	214 435	643 300
varav övriga intäkter	41 780	13 927	17 265	41 780
Kostnader	685 080	228 362	232 742	699 604
Resultat	0	0	(-1 042)	-14 524

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)	1 347	0	1 347	
Förvaltningsgemensamt (flera vht)	9 828	8 111	1 717	3 500
Peng finansierade och volym beroende verksamheter (ansv 4121)				
Intäkter fritids, f-klass, grundskola (vht 425000, 435000, 440000)	-11 887	-12 960	1 073	-8 700
Fritidspeng F-6 (vht 425010-16)	36 954	36 915	39	
Förskoleklasspeng (vht 435010)	13 050	13 112	-62	
Årskurs 1-3 peng (vht 440011-13)	43 568	45 134	-1 566	
Årskurs 4-6 peng (vht 440014-16)	48 278	49 712	-1 434	
Årskurs 7-9 peng (vht 440017-19)	49 032	50 030	-998	
Anslagsfinansierade verksamheter				
Fritidsklubb 4-6 (vht 425100)	357	456	-99	
Resurscentrum (vht 440310, 440320)	1 005	615	390	
Tilläggsbelopp (vht 440300 m fl)	7 727	8 535	-808	-1 700
Skolskjutsar (vht 440305, 443005)	1 700	2 823	-1 123	-2 800
Socio (vht 440400)	3 367	3 283	84	
Mångfaldsverksamhet (vht 435009, 440009, 440308)	4 281	3 973	308	
Särskola (vht 443000)	5 835	6 214	-378	-500
Summa Beställare	214 443	215 953	-1 510	-10 200

Verksamheter egen regi	Intäkter (ack.)	Kostnader (ack.)	Differens (ack)	Prognos helår
Fritids (vht 425xxxx)	33 202	30 877	2 325	
Förskoleklass (vht 435000)	11 712	9 857	1 855	
Grundskola (vht 440xxxx)	124 679	124 497	182	-4 300
Ingående balans	-8	0	-8	-24
Elehälsa & Datortek (vht 440311, 440350)	8	3 894	-3 886	
Summa Utförare	169 593	169 125	468	-4 324
TOTALT Nettoresultat BOU Grundskola			-1 042	-14 524

Analys av periodens resultat och prognos

Beställarsidan:

Beställarsidan har en prognos på minus 10,2 Mkr. Skolskjutsarnas minusprognos beror bland annat på många byten av handläggare vilket lett till minskad kontroll. Detta, samt riktlinjerna för vilka som är i behov av skolskjuts ses över. Förvaltningsgemensamt prognostiserar ökade bokförda kostnader då en del kostnader felaktigt gått på förskola istället för på grundskola. Prognosen blir positiv på förvaltningsgemensamt eftersom inte alla tjänster är tillsatta. Tilläggsbelopp förväntas gå över budget som delvis beror på ökade kostnader för skolplacering enligt lagen om vård av unga, LVU (Socialtjänstlagen). Särskolans negativa utfall kommer att utredas.

De demografibaserade kostnaderna (peng) ökar gentemot budget. Detta beror på att den befolkningsprognos som ligger till grund för budgeten inte motsvarade den ökade inflytten som skett. Vidare är pengens ökning 2015 lite för hög utifrån de budgetramar som givits ifrån kommunfullmäktige.

Slutlig avräkning av den demografibaserade resursfördelningen från finansförvaltningen sker i samband med årsboksut. Preliminärt, per april, ser det ut som den kommer att ge ett positivt utfall.

Utförarsidan:

Åtgärder har initierats. Arbete med jämförande nyckeltal har påbörjats och ger underlag till dialog och anpassning av organisationen under hösten. Minusprognosen kvarstår tills vi ser i faktiskt utfall som resultat av anpassningar gjorda av utförarna. Den ändrade arbetsgivaravgiften ökar kostnaderna för utförarna.

Risker i ekonomin

Engelska skolans utökade verksamhet är en risk för anpassning av nuvarande organisation i egen regi.

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Åtgärder för utförarna har initierats. Arbete med jämförande nyckeltal har påbörjats och ger underlag till dialog och beslut under hösten. Rutiner och riktlinjer kring skolskjutsar ses över. Särskolan förväntas införa ett pengsystem inför nästa år.

Uppföljning av budget (tkr)

År, period	2015, januari-april
Ansvarig nämnd:	Barn och Utbildningsnämnden
Verksamhetsområde:	FÖRSKOLA

Viktiga händelser under perioden

Verksamhetsrådets ekonomi

	Budget Nämnd helår	Budget Nämnd period (ack.)	Utfall period (ack.)	Prognos helår
Intäkter	302 620	100 874	101 318	302 620
varav kommunbidrag	276 900	92 301	92 301	276 900
varav övriga intäkter	25 720	8 573	9 017	25 720
Kostnader	302 620	100 874	102 523	305 092
Resultat	0	0	-1 205	-2 472

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)	-1 838	0	-1 838	
Förvaltningsgemensamt (flera vht)	2 538	3 301	-763	0
Peng finansierade och volym beroende verksamheter (ansv 4121)				
Förskola intäkter (vht 407100)	-8 736	-8 635	-101	
Förskolepeng 1-2 år (vht 407110)	33 467	33 281	186	
Förskolepeng 3-5 år (vht 407120)	59 799	59 599	200	
Pedagogisk omsorg intäkter (vht 412100)	-127	-145	18	
Pedagogisk omsorg 1-2 år (vht 412110)	648	891	-243	
Pedagogisk omsorg 3-5 år (vht 412120)	1 505	1 426	79	
Pedagogisk omsorg 6-12 år (vht 412200)	0	0	0	
Vårdnadsbidrag (vht 412320)	204	338	-134	-400
Anslagsfinansierade verksamheter				
Öppen förskola (vht 400000)	462	332	130	
Omsorg på obekvämt arbetstid (vht 412300)	194	274	-80	
Tilläggsbelopp förskola (vht 407300 + m fl)	3 685	3 895	-210	0
Skolskjutsar förskola (vht 407305)	0	0	0	
Socio (vht 407400)	500	500	0	
Summa Beställare	92 301	95 057	-2 756	-400

	Intäkter (ack.)	Kostnader (ack.)	Differens	Prognos helår
Verksamheter egen regi				
Förskola (vht 407)	61 441	59 345	2 096	-1 000
Pedagogisk omsorg (vht 412)	181	156	25	
Ingående balans	-357	0	-357	-1072
Elevhälsa & Söråkotek (vht 407311+407350)	0	213	-213	
Summa Utförare	61 265	59 714	1 551	-2 072
TOTALT Nettoresultat BOU Förskola			-1 205	-2 472

Analys av periodens resultat och prognos

Beställarsidan:

Prognosen för beställarsidan är på -0,4 Mkr. Vi ser att antal vårdnadsbidrag har ökat gentemot budget och inget tyder på att detta ska minska under året. När det gäller förvaltningsgemensamt är kostnaderna inte korrekt fördelade i bokföringen mellan grundskola och förskola - varför nollprognos gäller. Tilläggsbeloppen förväntas följa budget på årsbasis.

Utförarsidan:

Åtgärder har initierats. Arbetet med jämförande nyckeltal har påbörjats och ger underlag till dialog och anpassning av organisationen under hösten. Minusprognosen kvarstår tills vi ser faktiska anpassningar i verksamheten. Den ändrade arbetsgivaravgiften resulterar i ökade kostnader för utförarna.

Risker i ekonomin

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Åtgärder för utförarna har initierats. Arbetet med jämförande nyckeltal har påbörjats och ger underlag till dialog och anpassning av organisationen under hösten.

Måluppföljning T1. Verksamhetsområde 2

Tyresö är en av Sveriges bästa skolkommuner

Indikator	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Mål 2015
Grundskola - genomsnittligt meritvärde (åk 9)	210	217		
Grundskola - andel behöriga elever till ett yrkesprogram (åk 9)	86,10%	87,50%		
Grundskola - andel elever som nått målen i alla ämnen i åk 9	76,20%	81,80%		
Grundskola - andel elever som är nöjda med sin skola (åk 5)	75,00%	83,00%	87,00%	
Grundskola - andel elever som är nöjda med sin skola (åk 8)	71,00%	80,00%	82,00%	
Grundskola - andel nöjda föräldrar med barnets fritidshem (åk 2)	78,00%	89,00%	85,00%	
Grundskola - ogiltigt frånvaro i högstadiet (åk 7-9)	1,27%	1,87%		

Elevers och vårdnadshavares delaktighet i skolan ska öka

Indikator	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Mål 2015
Grundskola - andel elever i åk 5 som instämmer på påståendet "lärarna i min skola tar hänsyn till elevernas åsikter" (elevenkät)	86,00%	82,00%	84,00%	
Grundskola - andel elever i åk 8 som instämmer på påståendet "lärarna i min skola tar hänsyn till elevernas åsikter" (elevenkät)	68,00%	67,00%	65,00%	
Grundskola - andel föräldrar i åk 5 som instämmer på påståendet "personalen är intresserade av mina synpunkter och önskemål" (föräldraenkät)	78,00%	70,00%	74,00%	
Grundskola - andel föräldrar i åk 8 som instämmer på påståendet "personalen är intresserade av mina synpunkter och önskemål" (föräldraenkät)	62,00%	59,00%	66,00%	

As de

Upplevelsen av trygghet ska öka

Indikator	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Mål 2015
Grundskola - andel elever i åk 5 som instämmer på påståendet "jag känner mig trygg i skolan" (elevenkät)	86,00%	90,00%	91,00%	
Grundskola - andel elever i åk 8 som instämmer på påståendet "jag känner mig trygg i skolan" (elevenkät)	92,00%	90,00%	89,00%	

Kunskapsresultaten ska öka och hålla en hög kvalitet

Indikator	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Mål 2015
Grundskola - andel elever som nått målen i alla ämnen i åk 9	76,20%	81,80%		

Elever i Tyresö har kunskap och förmåga att göra väl underbyggda val för fortsatta studier och framtida yrkesval

Indikator	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Mål 2015
Grundskola - andel elever som fullföljt gymnasieutbildning efter fyra år	74,60%	74,80%		

Attraktiv arbetsgivare

Medarbetarnas sjukfrånvaro är lägre än fyra procent.

Indikator	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Mål 2015
Den totala sjukfrånvaron (%)	7,69%	6,94%	7,06%	

As

Måluppföljning T1. Verksamhetsområde 1

Tyresö är en av Sveriges bästa skolkommuner

Barns och vårdnadshavares delaktighet i förskolan ska öka

Indikator	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Mål 2015
Förskola - andel föräldrar som instämmer på påståendet "mitt barns tankar och intressen tas tillvara" (föräldraenkät)	87,00%	79,00%	78,00%	
Förskola - andel föräldrar som instämmer på påståendet "personalen är intresserad av mina synpunkter och önskemål" (föräldraenkät)	80,00%	84,00%	84,00%	

Upplevelsen av trygghet ska öka

Indikator	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Mål 2015
Förskola - andel föräldrar som instämmer på påståendet "mitt barn är tryggt i förskolan" (föräldraenkät)	94,00%	96,00%	94,00%	

Lärandet ska öka i verksamheten

Indikator	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Mål 2015
Förskola - andel föräldrar som instämmer på påståendet "förskolan arbetar med att få barnen att förstå matematik" (föräldraenkät)	75,00%	84,00%	83,00%	
Förskola - andel föräldrar som instämmer på påståendet "förskolan arbetar med att utveckla barnens språk" (föräldraenkät)	83,00%	74,00%	76,00%	

Attraktiv arbetsgivare

Medarbetarnas sjukfrånvaro är lägre än fyra procent.

Indikator	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Mål 2015
Den totala sjukfrånvaron (%)	9,51%	8,64%	10,71%	



Upplevelsen av trygghet ska öka

Indikator	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Mål 2015
Grundskola - andel elever i åk 5 som instämmer på påståendet "jag känner mig trygg i skolan" (elevenkät)	86,00%	90,00%	91,00%	
Grundskola - andel elever i åk 8 som instämmer på påståendet "jag känner mig trygg i skolan" (elevenkät)	92,00%	90,00%	89,00%	

Kunskapsresultaten ska öka och hålla en hög kvalitet

Indikator	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Mål 2015
Grundskola - andel elever som nått målen i alla ämnen i åk 9	76,20%	81,80%	81,80%	

Elever i Tyresö har kunskap och förmåga att göra väl underbyggda val för fortsatta studier och framtida yrkesval

Indikator	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Mål 2015
Grundskola - andel elever som fullföljt gymnasieutbildning efter fyra år	74,60%	74,80%	74,80%	

Attraktiv arbetsgivare

Medarbetarnas sjukfrånvaro är lägre än fyra procent.

Indikator	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Mål 2015
Den totala sjukfrånvaron (%)	7,69%	6,94%	7,06%	



Miljöpartiet de gröna

Tyresö

Dnr 2015/BUN 0034

Särskilt yttrande

Barn-och utbildningsnämnden 20 maj 2015

Ärende 2 Ekonomisk uppföljning

Vi konstaterar återigen ett kraftigt underskott. För förskolan blev utfallet under första tertialet ett underskott på 1.205.000:- och med ett prognostiserat underskott för helåret på 2.472.000:-

För grundskolan blev utfallet för samma tid ett underskott på 1.042.000:- och med ett prognostiserat underskott för helåret 14.524.000:- Delvis beror detta på, att underskottet från 2014 förts över till 2015. För att detta inte ska upprepas vid årsskiftet 2015-2016 måste åtgärder vidtas, något man nu ska se över. Det är viktigt, att undervisningen och eleverna inte drabbas av detta.

Vi anser, att nämnden bör gå vidare till kommunstyrelsen och anhålla om ett kraftigt ekonomiskt tillskott för att komma till rätta med underskottet.

för Miljöpartiet de Gröna i Tyresö

Lilian Nylinder
Lilian Nylinder, ledamot

Gösta Evén, ersättare

AS *EV*



Särskilt Yttrande

Ärende #2, Ekonomisk uppföljning Dnr 2015/BUN 0034 001

Budgetuppföljningen efter årets första månader visar ett prognostiserat underskott för hela året på 17 miljoner kronor. Det beräknade underskottet anges till stor del bero på fler elever i verksamheten än beräknat. Därtill kommer ökade kostnader för barn i behov av stöd (tilläggsbelopp) och skolskjutsar. För de kommunala grundskolorna utpekas också Engelska skolans utökade verksamhet som problematisk.

Det torde ha varit uppenbart redan i slutet av föregående år - även för den borgerliga majoriteten i nämnden - att de demografibaserade anslagsposterna i budgeten varit för lågt beräknade på grund av felbedömningar i befolkningsprognosen och att tilläggsbelopp och socioekonomiskt stöd är för knappt tilltagna för att ge alla elever möjligheter till likvärdig utbildning. Trots det har inga initiativ tagits från majoriteten eller ordförande för att få budgeten uppjusterad. Troligen är även årets budget baserad på fel prognoser, vilket vi nu ser effekterna av i ett stort underskott.

Underskottet bidrar till att samtliga rektorer nu har i uppdrag att presentera de tjänster organisationerna ska dras ned med inför höstens skolstart och vi ser exempel på hur elevassistenter sågs upp och klasser slås ihop.

Mot bakgrund av att nämnden under föregående år, i strid med fullmäktiges beslut, undanhölls ca 13 milj. kr i demografibaserat tillskott, befarar vi i den socialdemokratiska gruppen att nämnden inte heller i år kommer att få något tillskott för att fler elever än beräknat deltar i verksamheten. Än mindre kommer nämnden att få ökade resurser för att förverkliga uppdragen i kommunplanen om mindre grupper och klasser i förskolan och skolan.

Det är otroligt olyckligt för Tyresös barn med en borgerlig majoritet ledd av Tyresös Moderater, nämnd som inte är proaktiv i sitt ekonomiska ansvarstagande och mer ansvarstagande för att de kommunala förskolorna och skolorna ska ha bästa tänkbara ekonomiska förutsättningar.

För den Socialdemokratiska gruppen

Jannice Röckström

Datum 2015-05-20
Tid 18:30
Plats Bollmora

Beslutande Se närvarolista

Övriga deltagare Se närvarolista

Justeringens plats
och tid 2015-05-27

Paragrafer 36 - 43

Sekreterare



Marit Andersson

Ordförande



Anki Svensson

Justerande



Jannice Rockstroh

ANSLAG / BEVIS

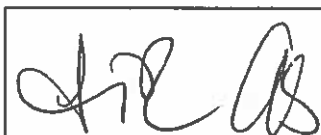
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.
Observera att anslagstiden inte är samma sak som överklagandetiden.

Organ Barn- och utbildningsnämnden
Sammanträdesdatum 2015-05-20
Datum då anslaget sätts upp 2015-05-28
Datum då anslaget tas ned 2015-06-19
Förvaringsplats för protokollet Barn och utb arkiv plan 6

Underskrift



Marit Andersson



Utdragsbestyrkande

Närvarolista

Beslutande

Anki Svensson (M)
Christer Flodfält (M)
Anna Steele (FP)
Jenny Jonsson (M)
Cecilia Perbo (KD)
Ulrica Riis-Pedersen (C)
Jannice Rockstroh (S)
Jerry Svensson (S)
Lilian Nylinder (MP)
Gösta Evén (MP)
Rita Axelsson Florio (S)

Ersättare

Anna Herber (FP)
Sonja Gustafsson (M)
Helen Dwyer (C)
Marika Marklund (KD)
Michaela Stener (M)
Håkan Ljung (S)
Haralampos Karatzas (FP)

Övriga

Erik Sanner
Håkan Bertilsson
Marit Andersson
Monika Larsson
Helena Törnqvist (delvis)
Michael Santesson (delvis)
Maria Björk (delvis)
Britt-Marie Hansson Lähdet (delvis)

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande

Frånvarande

Inger Gemicioglu (V)

Mikael Fallmo (S)

Sarah Heidenborg (S)

Nina Dahl (MP)

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande