

§ 41

Dnr 2016/BUN 0049 001

## **Ekonomisk uppföljning i barn- och utbildningsnämnden T1**

# UTDRAG

### **Barn- och utbildningsnämndens beslut**

Delårsrapporten och måluppfyllelsen godkänns.

### **Reservation**

Socialdemokraterna inkommer med skriftlig reservation. Miljöpartiet avger en blank reservation.

### **Protokollsanteckning**

Inger Gemicioglu (V) skulle ha stött Socialdemokraternas yrkande om hon haft rösträtt.

### **Yrkande**

Jannice Rockstroh (S) yrkar att förvaltningen analyserar och redogör för vilka effektiviseringar som kommer att göras/föreslås på de förskolor och grundskolor som visar underskott. Att förvaltningen analyserar konsekvenser av dessa effektiviseringar ur ett barn- och arbetsmiljöperspektiv, innehållande bland annat en riskanalys och eventuella effekter för nämndens särskilda uppdrag och uppsatta mål. Lilian Nylinder (MP) stödjer yrkandet.

### **Beslutsgång**

Ordföranden ställer yrkandet om analysuppdrag till förvaltningen under proposition och finner att detsamma avslås och att nämnden har beslutat enligt ordförandeförslaget,

### **Bilagor**

Nämndmål förskola.pdf

Särskilda nämnduppdrag förskola.pdf

Särskilda nämnduppdrag grundskola.pdf

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

§ 41

Dnr 2016/BUN 0049 001

## **Ekonomisk uppföljning i barn- och utbildningsnämnden T1**

### **Barn- och utbildningsnämndens beslut**

Delårsrapporten och måluppfyllelsen godkänns.

### **Reservation**

Socialdemokraterna inkommer med skriftlig reservation. Miljöpartiet avger en blank reservation.

### **Protokollsanteckning**

Inger Gemicioglu (V) skulle ha stött Socialdemokraternas yrkande om hon haft rösträtt.

---

### **Yrkande**

Jannice Rockstroh (S) yrkar att förvaltningen analyserar och redogör för vilka effektiviseringar som kommer att göras/föreslås på de förskolor och grundskolor som visar underskott. Att förvaltningen analyserar konsekvenser av dessa effektiviseringar ur ett barn- och arbetsmiljöperspektiv, innehållande bland annat en riskanalys och eventuella effekter för nämndens särskilda uppdrag och uppsatta mål. Lilian Nylinder (MP) stödjer yrkandet.

### **Beslutsgång**

Ordföranden ställer yrkandet om analysuppdrag till förvaltningen under proposition och finner att detsamma avslås och att nämnden har beslutat enligt ordförandeförslaget,

### **Bilagor**

Nämndmål förskola.pdf

Särskilda nämnduppdrag förskola.pdf

Särskilda nämnduppdrag grundskola.pdf

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

Måluppfyllelse grundskola.pdf  
Uppföljning april.xlsx  
Tjänsteskrivelse.pdf

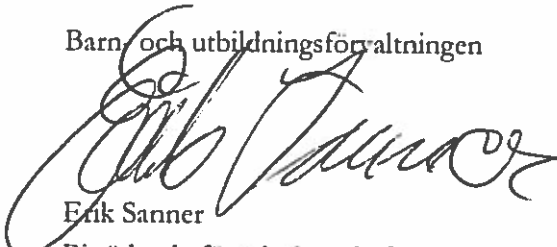
Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande
---	--	--	--------------------

## **Ekonomisk uppföljning i barn- och utbildningsnämnden, delårsrapport per den 30 april 2016**

### **Förslag till beslut**

1. Delårsbokslutet och måluppfyllelsen godkänns
2. Ärendet överlämnas till kommunstyrelsen

Barn- och utbildningsförvaltningen



Erik Sanner  
Biträdande förvaltningschef

### **Beskrivning av ärendet**

#### **VO1**

Prognosen för beställarsidan är +/- 0.

I nuläget går förskolorna med överskott men löneökningen kommer att ta en del av överskottet. Prognosen för helåret är ett underskott på ca -1,7 miljoner.

Vid förra prognosen låg det prognoserade underskottet på -2,9 miljoner.

Tio förskolor visar på negativt prognosresultat och fem av dem behöver göra effektiviseringar. Prognosen är oviss för de nyöppnade förskolorna/paviljongerna, här saknas i dagsläget underlag för hyrorna. De nyöppnade förskolorna är små enheter vilket innebär att det blir svårare att få en ekonomi i balans. Kostnaden per barn blir högre. Personaltätheten är generellt låg för närvarande, vilket gör det svårt att effektivisera utan att dra ner på kvalitén.

## VO2

Demografiberäkningen är ej färdigutvecklad vilket gör det svårt att göra en korrekt analys. I dagsläget visar demografiutfallet på färre barn i förskoleklass och lågstadiet samt kraftig ökning på högstadiet. Detta indikerar att finanserna är skyldig verksamhetsområde grundskola pengar. Skolskjutsar, grundsärskola och tilläggsbelopp visar på underskott. Taxiskjuts till modersmål för nyanlända ökar skolskjutskostnaderna. Under våren har beslut tagits kring flera dyra externa placeringar som tynger tilläggsbeloppets utfall. Flera av dessa har skett i samverkan med socialförvaltningen. Extra medel för nyanlända, 2,5 mkr är med i utfallet. Statsbidrag för asylsökande elever eftersöks terminsvis.

Grundskolorna visar ett överskott men löneökningen kommer att ta en del av detta. Prognosen för helåret är ett underskott på ca -3 miljoner. Vid förra prognosen låg det prognoserade underskottet på -5,5 miljoner. Fyra av kommunens 13 skolor prognostiserar ett underskott. Tre av dessa hör till kommunens största skolor. Skolorna har analyserats och samtliga har för höga personalkostnader per elev. Inte mer än cirka 90 % av intäkterna i skolorna bör motsvaras av personalkostnader. Dessa fyra skolor har personalkostnader på 94-97 % och behöver därför minska sina personalkostnader för att få en budget i balans.

## Åtgärder VO1

Sjukfrånvaro och långa rehabiliteringsärenden belastar ett flertal enheter. Det har startats ett samarbete med HR kring åtgärder för att få ner kostnaden. Verksamhetschefen följer upp enheternas resultat varje kvartal genom resultatuppföljningssamtal tillsammans med verksamhetscontroller. Genom att göra förskolecheferna uppmärksammade på vilka kostnader som sticker ut jämfört med andra kan vi sakta effektivisera.

Förvaltningen arbetar målmedvetet med att få en ekonomi i balans.

### **Åtgärder VO2**

Skolskjutskostnaderna ökar oroväckande. Ekonomiservice kommer under sommaren att göra en djupare analys av kostnaderna.

De fyra skolor som prognostiserar för höga personalkostnader har i uppdrag att tillsammans med verksamhetschef och verksamhetscontroller komma i balans inför höstterminen. Arbetet pågår.

Grundsärskolan har förhållandevis höga kostnader per elev jämfört med andra kommuner, cirka 100 tkr per elev. Arbete pågår med att se över grundskolans organisation.

En översyn av organisationen av modersmålsundervisningen kommer att genomföras för att eventuellt kunna minska kostnaderna för skolskjutstaxi i samband med detta. För närvarande skjutsas elever mellan skolorna för att få sin undervisning.

Förvaltningen arbetar målmedvetet med att få en ekonomi i balans.








## Särskilda-/Nämnduppdrag





Uppdrag	Ansvarig	Startdatum	Slutdatum	Status	Senaste kommentar	Period för senaste kommentar
Konkurrensutställning	Monika Larsson	2015-07-16	2015-07-16	✓	Det finns tre fristående skolor i kommunen. Skollinspektionen är tillståndsgivare för de fristående enheterna.	2016-04-30
Ekologiska livsmedel	Monika Larsson	2015-07-16	2015-07-16	▶	Uppföljning kommer ske i tertiärrapport 2	2016-04-30
Taxor och avgifter	Monika Larsson	2015-07-16	2015-07-16	✓	Avgiften för fritidshem och fritidsklubb är oförändrad	2016-04-30
Inleda ett målmedvetet och långsiktigt arbete med kompetensförsörjning	Monika Larsson	2014-09-16	2014-09-16	▶	Tillsammans med HR pågår ett arbete att öka kommunens/förvaltningens attraktivitet som arbetsgivare. Kartläggning av personal/lärares utbildningsnivå samt läranlegitimation är genomförd. Plan för ett årshjul är framtaget med fokus på kommande prioriterade insatser för att öka attraktionskraften som arbetsgivare.	2016-04-30
Arbeta både för mindre klasser och/eller ökad lärartäthet i lågstadiet	Monika Larsson	2014-08-24	2014-08-24	▶	Förvaltningen har sökt och fått stasbidrag för att öka lärartäthet eller minska klassstorlekar	2016-04-30
Genomlys behovet av grundskoleplatser i alla kommundelar	Monika Larsson	2014-08-24	2014-08-24	▶	Pågåendet. Lokalsatrage samt lokalresursordnare genomför genomsynning av behov av grundskoleplatser samt expansiva områden i kommunen.	2016-04-30
Inleda ett målmedvetet och långsiktigt arbete med kompetensförsörjning	Monika Larsson	2014-08-24	2014-08-24	⬇	Verksamhetschefen för VO1 kommer att arbeta med detta tillsammans med förvaltningens ledningsgrupp och HR.	2015-08-31




Uppdrag	Ansvarig	Startdatum	Slutdatum	Status	Sonaste kommentar	Period för senaste kommentar
Stärka studie- och yrkesvägledningen i syfte att minska studieavbrott på gymnasiet	Monika Larsson	2014-08-24	2014-08-24	⬇	Skolorna har som mål att arbeta med detta med utgångspunkt i förvalningens SYV-plan.	2015-08-31
Arligen uppdatera personal och chefer om innehållet och intentionerna i värdegrunden "En skola för var och en", i syfte att säkerställa fortsatt utveckling inom inkluderande lärmiljöer.	Monika Larsson	2016-02-11	2016-02-11	⬆	Rektorsgruppen kommer prioritera tid under hösten 1-16 för att uppdatera nya skoleledare samt personal på enheterna i värdegrunden "En skola för var och en". En uppdatering av dokumentet kommer läggas ut på hemsidan.	2016-04-30
Förvaltningen fortsätter arbetet med en skola för var och en och inkluderande lärmiljöer.	Monika Larsson	2016-02-11	2016-02-11	⬆	Pågående. Rektorsgruppen prioriterar tid under hösten 1-16	2016-04-30
Förvaltningen påbörjar arbetet med att utveckla fritidshemmets kvalitet.	Monika Larsson	2016-02-11	2016-02-11	⬆	Under hösten 1-16 kommer varje enhets fritidshemsverksamhet utvärderas av kollegor inom fritidshemmen. Utifrån denna utvärdering kommer varje enhet upprätta en handlingsplan för att utveckla verksamheten.	2016-04-30
Förvaltningen tar fram en IT-strategiplan i ett 1-16-års perspektiv. Informations- och kommunikationsteknik är en del av det livslånga lärandet och ett viktigt pedagogiskt verktyg.	Monika Larsson	2016-02-11	2016-02-11	⬆	Ett utkast på plan har skapats. Arbetet pågår.	2016-04-30
Gemensamt mellan nämnderna BUN, SN och GAN.	Monika Larsson	2016-02-11	2016-12-31	⬆	Styrelse och arbetsgrupp utsedd. Första rapport till styrelse sker i början på juni 2016.	2016-04-30



Uppdrag	Ansvarig	Startdatum	Slutdatum	Status	Senaste kommentar	Period för senaste kommentar
Gemensamt mellan BUN och GAN.	Monika Larsson	2016-02-11	2016-12-31		Styrgrupp och arbetsgrupp utsedd. Första rapport till styrgrupp sker i början på juni 2016.	2016-04-30
Genomföra en total översyn av samtliga Barn- och utbildningsnämndens egna styrdokument.	Monika Larsson	2016-02-11	2016-12-31		Uppdraget är påbörjat och kommer sammanställas under hösten 1-16	2016-04-30
Gemensamt mellan nämnderna barn- och utbildningsnämnden (BUN), socialnämnden (SN) och gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden (GAN)	Monika Larsson	2016-02-11	2016-12-31		Planering pågår för sommarskola för nyanlända i övergång mellan grundskola och gymnasium. För grundskolan genomförs som tidigare år en sommarskola för åk6-9.	2016-04-30
Gemensamt mellan nämnderna BUN, SN och GAN	Monika Larsson	2016-02-11	2016-12-31		Uppdraget flyttat till KSFL.	2016-04-30
Stärka studie- och yrkesvägledningen i syfte att minska studieavbrott på gymnasiet.	Monika Larsson	2014-08-24	2014-08-24		Mötesforum har skapats för att diskutera samt lära av andra kommuner i syfte att stärka SYVA-organisationen.	2016-04-30




### Ursprunglig rapport

Uppdrag	Ansvarig	Startdatum	Slutdatum	Status	Senaste kommentar	Period för senaste kommentar
Arligen uppdatera personal och chefer om innehållet och intentionerna i värdegrunden "En skola för var och en", med syfte att säkerställa fortsatt utveckling av inkluderande lärmiljöer.	Monika Larsson	2016-02-11	2016-02-11		Förvaltningen har startat en process med att göra en basmätning av läget. I höst kommer implementering att ske och därefter förväntas verksamheterna arbeta aktivt med dokumentet. En uppdatering av dokumentet ska läggas ut på hemsidan.	2016-04-30
Ökat fokus på språkutveckling.	Monika Larsson	2016-02-11	2016-02-11		I samband med omorganisationen har förskolecheferna startat ett arbete kring sin lärmiljö. Miljö och material har en stor betydelse för barns språkutveckling. Resurs och utvecklingscentrum har uppdrag inom vissa förskolor och arbetar systematiskt med barns språkutveckling. På förskolan Njupkärr pågår ett projekt med "stegen" ett material som utvecklar barns förutsättningar och lärande. Utvärdering av projektet kommer ske och kan vara ett arbetssätt som fler förskolor ska arbeta med.	2016-04-30
Möjliggör för minst en förskola med flexibla öppnings- och stängningsstider.	Monika Larsson	2016-02-11	2016-02-11		Diskussioner har startat men det akuta läget av platser har varit högre prioriterat. En utredning kring behov och kostnad kommer att göras.	2016-04-30
Gemensamt mellan nämnderna BUN, SN och GAN	Monika Larsson	2016-02-11	2016-12-31		Stygrupp och arbetsgrupp utsedd. Första rapport till stygrupp sker i början på juni.	2016-04-30

Uppdrag	Ansvarig	Startdatum	Slutdatum	Status	Senaste kommentar	Period för senaste kommentar
Gemensamt mellan nämnderna BUN, SN och GAN	Monika Larsson	2016-02-11	2016-12-31		Stygrupp och arbetsgrupp utsedd. Första rapport till stygrupp sker i början på juni.	2016-04-30
Genomföra en total översyn av samtliga Barn- och utbildningsnämndens egna styrdokument.	Monika Larsson	2016-02-11	2016-12-31		Arbetet pågår och kommer utföras under året.	2016-04-30
Inleda ett målmedvetet och långsiktigt arbete med kompetensförsörjning	Monika Larsson	2014-08-24	2014-08-24		se ovan	2016-04-30








### Ursprunglig rapport

# Nämndmål





Mål	Ansvarig	Status	Trend	Senaste kommentar	Period för senaste kommentar
Upplevelsen av trygghet ska öka.	Monika Larsson		→	Vi har ett oförändrat resultat på 94%. Med anledning av att förskolan har omorganiserats är det ett gott betyg att tryggheten ligger kvar på en hög nivå. De stora barngrupperna gynnar inte känslan av trygghet hos vårdnadshavarna. Vi arbetar vidare med att stabilisera organisationen.	2016-04-30
Lärandet ska öka i verksamheten	Monika Larsson		↗	Matematik ökar med två procentenheter till 78 och språk en till 83. Förskolorna arbetar medvetet med både språk och matematik men har svårt att förmedla ut till vårdnadshavarna kring vad och hur man gör. Verksamhetsrådet har under våren arbetat med att försäkra stödet ut till förskolorna från resurs och utvecklingscentrum. Det pågår en del mindre projekt som kan ge nya verktyg, bland annat "Stegen", Ipadt.	2016-04-30
Barns och vårdnadshavares delaktighet i förskolan ska öka	Monika Larsson		↗	Inom ramen för leda för resultat är detta ett område som vi har valt ut. Ett projekt drivs på Sofiebergsförskola som kommer att utvärderas senast september. Utfallet av de insatser som skett kan leda till spridning till andra. Vi behöver se över vilka samarbetsformer förskolorna har och öka känslan av delaktighet hos föräldrarna. Även här kan resultatet ha påverkats av vår omorganisation.	2016-04-30

## Ursprunglig rapport

## Särskilda-/Nämnduppdrag

Uppdrag	Ansvarig	Startdatum	Slutdatum	Status	Senaste kommentar	Period för senaste kommentar
Konkurrensutställning	Monika Larsson	2015-07-16	2015-07-16		Cirka 40 procent av kommunens förskolor drivs i privat regi. Fristående aktörer välkomnas inom förskolans område med kommunen som tillståndsgivare!	2016-04-30
Ekologiska livsmedel	Monika Larsson	2015-07-16	2015-07-16		Uppdraget kommer att följas upp i tertialrapport 2	2016-04-30
Taxor och avgifter	Monika Larsson	2015-07-16	2015-07-16		Avgifter för förskolan styrs av nationellt reglemente om maxtaxa!	2016-04-30
Arbeta för ökad personalläthet och minskade barngrupper	Monika Larsson	2014-09-16	2018-09-16		Den tuffa situationen med plats och lokalbrist har bidragit till att förskolan inte kunnat åtgärda barngruppernas storlek. Inför hösten har vi ansökt om ställiga medel för att kunna starta vårt arbete mot målet!	2016-04-30
Inleda ett målmedvetet och långsiktigt arbete med kompetensförsörjning	Monika Larsson	2014-09-16	2014-09-16		Inledande samtal med HR, kommunikatör och verksamhetschefer har startat. Planer för att ta fram ett årshjul har inlett!	2016-04-30
Genomlys behovet av förskoleplatser i alla kommundelar	Monika Larsson	2014-08-24	2014-08-24		Genomfördes 1 jan 2016. Vi kommer att göra en konsekvensanalys kring frågan, beräknas vara klar till midsommar!	2016-04-30
Bereda förskoleplats upp till 30 timmar per vecka för barn till arbetsökande.	Monika Larsson	2015-07-16	2015-07-16		genomfördes 1 jan 2016 en konsekvensanalys ska genomföras i juni!	2016-04-30

# Nämndmål

Mål	Ansvarig	Status	Trend	Senaste kommentar	Period för senaste kommentar
Elevers och vårdnadshavares delaktighet i skolan ska öka	Sandra Rosendahl		→	Arbete pågår samt förvaltning går en metodutveckling där skolans område handlar om att öka eleverns delaktighet i grundskolan	2016-04-30
Upplevelsen av trygghet ska öka i Grundskolan	Sandra Rosendahl		→	Elevt-och föräldrarenskalen för 2016 visar ett stabilt med riktning positivt resultat av allt man känner trygghet i skolan	2016-04-30
Kunskapsresultaten ska öka och hålla en hög kvalitet	Sandra Rosendahl		↗	Mertvärde, andel behöriga till gymnasiet samt andel elever med fullständiga betyg har haft en positiv utveckling de senaste åren, så även i år. I "Öppna jämförelser" steg grundskolans/kommunens resultat med förändring från plats 116 till plats 49 i Sverigel.	2016-04-30
Elever i Tyresö har kunskap och förmåga att göra väl underbyggda val för fortsatta studier och framtida yrkesval	Sandra Rosendahl		→	Förvaltningen fortsätter med den plan SYV-arbetet 1-9 för att förbättra förutsättningarna för god val underbyggda gymnasieval.	2016-04-30

## Ursprunglig rapport

## Uppföljning av budget (tkr)

År, period	2016, januari-april
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
<b>Intäkter</b>	<b>314 100</b>	<b>104 687</b>	<b>107 997</b>	<b>308 600</b>
varav kommunbidrag	287 500	95 820	95 820	282 000
varav övriga intäkter	26 600	8 867	12 177	26 600
<b>Kostnader</b>	<b>314 100</b>	<b>104 687</b>	<b>104 501</b>	<b>310 300</b>
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 496</b>	<b>-1 700</b>

Ekonomiskt resultat per verksamhet (som ingår i verksamhetsområdet (netto))				
	Periodiserad budget Intäkt (=kommunbidrag) period (ack.)	Utfall nettokostnad period (ack.)	Differens (ack)	Prognos helår
<b>Övergripande beställare</b>				
Periodiseringseffekt (ansvar 402)	-2 753	0	-2 753	
Förvaltningsgemensamt (flera vht)	4 134	3 803	331	0
Demografiavräkning mot finansen				-5 500
<b>Peng finansierade och volym beroende verksamheter. (ansv 4121)</b>				
Förskolepeng (vht 407100,407120)	87 084	84 686	2 398	4 900
Pedagogisk omsorg (vht 412100,412110,412120,412200)	2 176	2 270	-94	
Vårdsnadsbidrag (vht 412320)	167	86	81	
<b>Anslagsfinansierade verksamheter</b>				
Öppen förskola (vht 400000)	487	345	142	100
Omsorg på obekvämt arbetstid (vht 412300)	325	412	-87	0
Tilläggsbelopp förskola (vht 407300 + m fl)	3 700	3 311	389	500
Skolskiutsär förskola (vht 407305)	0	0	0	0
Socio (vht 407400)	500	494	6	0
<b>Summa Beställare</b>	<b>95 820</b>	<b>72 555</b>	<b>413</b>	<b>0</b>
	<b>Intäkter (ack.)</b>	<b>Kostnader (ack.)</b>	<b>Differens</b>	<b>Prognos helår</b>
<b>Verksamheter egen regi</b>				
Förskola (vht 407)	63 101	44 251	3 228	-1 700
Basvetetövertörsing	-145	0	-145	
<b>Summa Utörare</b>	<b>62 956</b>	<b>59 873</b>	<b>3 083</b>	<b>-1 700</b>
<b>TOTALT Nettoresultat BOU Förskola</b>			<b>3 496</b>	<b>-1 700</b>

### Analys av periodens resultat och prognos

#### Beställarsidan:

Prognosen för beställarsidan är +/- 0. Just nu pekar demografiavräkningen på ett svagt underskott men prognosen för demografin pekar mot ett överskott på helåret.

#### Utförarsidan:

I nuläget går förskolorna med överskott. Löneökningen kommer att ta en del av överskottet. Prognosen för helåret är ett underskott på ca 1,7 miljoner. Vid förra prognosen låg det prognoserade underskottet på 2,9 miljoner.

När det gäller barnvolymen pekar alla siffror på en ökning men vi har inte facit än vilket leder till osäkerhet hos vissa enheter.

Tio förskolor visar på negativt prognosresultat där fem av dem behöver göra effektiviseringar.

Sjukfrånvaro och långa rehabiliteringsärenden belastar ett flertal enheter. Det har startats ett samarbete med HR kring åtgärder för att få ner kostnaden.

Eventuellt statsbidrag kan bidra till att några enheter kan få bättre balans i utfallet. Besked kring detta har ej kommit ännu från Skolverket.

### Risker i ekonomin

Vi har en ovis prognos för de nyöppnade förskolorna/paviljongerna, här saknas i dagsläget underlag för hyrorna. De nyöppnade förskolorna är små enheter vilket innebär att det blir svårare att få en ekonomi i balans. Kostnaden per barn blir högre.

Uppföljning av budget (tkr)

År, period	2016, 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
<b>Intäkter</b>	<b>714 800</b>	<b>246 563</b>	<b>252 894</b>	<b>714 800</b>
varav kommunbidrag	666 100	231 163	131 163	668 600
extra tillskott	2 500			
varav övriga intäkter	46 200	15 400	21 731	46 200
<b>Kostnader</b>	<b>714 800</b>	<b>246 563</b>	<b>251 818</b>	<b>728 800</b>
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 076</b>	<b>-10 000</b>

Ekonomiskt resultat per verksamhet (som ingår i verksamhetsområdet (netto))				
Verksamhet	Periodiserad budget intäkt (=kommunbidrag) period (ack.)	Utfall nettokostnad period (ack.)	Differens (ack)	Prognos helår
<b>Övergripande beställare</b>				
Periodiseringseffekt (ansvar 402)	2 675	0	2 675	
Förvaltningsgemensamt (flera vht)	10 824	9 225	1 599	0
Demografiavräkning mot finansien				4 000
<b>Peng finansierade och volym beroende verksamheter (ansv 4121)</b>				
Intäkter fritids, f-klass, grundskola (vht 425000, 435000, 440000)	-13 672	-13 420	-252	
Fritidspeng inkl fritidsklubb (vht 42500-16, 425100)	37 288	38 695	-1 407	-3 900
Förskoleklasspeng (vht 435010)	13 112	13 284	-172	
Grundskolepeng (vht 440011-19)	147 927	149 303	-1 976	
<b>Anslogsfinansierade verksamheter</b>				
Återvändarskolan (vht 440310, 440320)	655	367	288	0
Tilläggsbelopp (vht 440300 m-ff)	8 800	8 956	-156	-1 500
Skolskjutsar (vht 440305, 443005)	1 967	2 589	-622	-2 600
Socio (vht 440400)	3 367	3 349	18	0
Modersmål och studiehandledning (vht 435009, 440009, 440308)	4 301	4 795	-494	-500
Särskola (vht 443000)	13 929	14 648	-719	-2 500
<b>Summa Beställare</b>	<b>230 573</b>	<b>184 278</b>	<b>-1 218</b>	<b>-7 000</b>
<b>Verksamheter egen regi</b>				
Egen regi	178 141	131 661	1 704	-3 000
Ingående balans	590	0	590	
<b>Summa Utförare</b>	<b>178 731</b>	<b>176 437</b>	<b>2 294</b>	<b>-3 000</b>
<b>TOTALT Nettoresultat BOU Grundskola</b>			<b>1 076</b>	<b>-10 000</b>

**Analys av periodens resultat och prognos**

**Beställarsidan:**  
Demografiutvecklingen är ej färdigutvecklad vilket gör det svårt att göra en korrekt analys. I dagsläget visar demografiutsläppet på färre barn i förskoleklass och lågstadiet samt kraftig ökning på högstadiet. Vilket indikerar att finansien är skyldig verksamhetsområdet grundskola pengar. Skolskjutsar, särskola och tilläggsbelopp visar på ett underskott. Taxiskjuts till modersmål för nyanlända ökar skolskjutskostnaderna. Under våren har beslut tagits kring fler dyra externa placeringar som tynger tilläggsbeloppets utfall. Flera av dessa har skett i samverkan med socialförvaltningen. Särskolan har fler elever än budgeterat. Extra medel för nyanlända, 2,5 mkr är med i utfallet. Statsbidrag för asylsökande elever eftersöks kvartalsvis.

**Utförarsidan:**  
I nuläget går grundskolorna med överskott. Löneökningen kommer att ta en del av överskottet. Prognosen för helåret är ett underskott på ca 3 miljoner. Vid förra prognosen låg det prognoserade underskottet på 5,5 miljoner. Fyra skolor utav kommunens 13 skolor prognostiserar ett underskott. 3 utav dessa är kommunens största skolor. Dessa har analyserats och samtliga har för höga personalkostnader per elev. Ca 90 % av intäkterna i skolorna motsvarar personalkostnader. Dessa fyra skolor har personalkostnader på 94-97 %.

**Risiker i ekonomin**  
Med nuvarande modersmålsorganisation kommer kostanderna för taxiskjuts att fortsätta öka mer än budgeterat. Regeringen har påannonserat förändringar kring det riktade statsbidraget mot yngre åldrar.

**Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)**  
Skolskjutskostnaderna ökar oroväckande och förvaltningen har bett om hjälp av ekonomiservice som under sommaren kommer göra en djupare analys av kostnaderna.  
De fyra skolor som prognostiserar för höga personalkostnader har i uppdrag att tillsammans med verksamhetschef och verksamhetscontroller att komma i balans inför höstterminen. Arbetet pågår.  
Förvaltningen arbetar målmedvetet med att få en ekonomi i balans.





## Reservation

### Ärende 3. Ekonomisk uppföljning Dnr 2016/BUN 0049

Vi socialdemokrater reserverar oss mot att vårt tilläggsyrkade inte bifölles. Vi yrkade på nedan tillägg:

Att förvaltningen analyserar och redogör för vilka effektiviseringar som kommer att göras/föreslås på de förskolor och grundskolor som visar ett underskott. Att förvaltningen analyserar konsekvenser av dessa effektiviseringar ur ett barn- och arbetsmiljöperspektiv, innehållande en riskanalys och effekten detta kan få för nämndens särskilda uppdrag och uppsatta mål. Detta återrapporteras på nämndens augustisammanträde

Det ekonomiska läget för Tyresös skolor och förskolor är fortsatt ansträngt. För 2016 prognostiseras nu ett underskott för förskolorna om 1,7 miljoner och för grundskolorna om 10 miljoner kronor. Underskottet för grundskolorna beror till stor del på att kostnaderna för elever i behov av stöd, särskolan och skolskjutsar inte kan klaras inom beslutade budgetramar. Detta är inte förvånande med tanke på att de budgeterade beloppen för dessa poster är lägre än föregående års utfall.

Redan tidigt varnade förvaltningen för att 2016 års löneökningar inte rymdes inom given budgetram och därmed riskerade att medföra effektiviseringar för enheterna. Idag är var tionde pedagog inom förskolan sjukskriven varje dag och i grundskolan varnar Lärarförbundet för att var tredje lärare uttrycker så pass stort missnöje, att de vill lämna kommunen som arbetsgivare.

Tvärtemot givna vallöften om mindre grupper och ökad lärartäthet och trots tydliga varningssignaler från fackförbund och personal, driver nu Tyresös moderater och den borgerliga alliansen igenom ytterligare "effektiviseringar".

Var femte förskola och var tredje grundskola åläggs nu ytterligare effektiviseringar och åtgärder för att få en budget i balans. Förvaltningen redogör dock avseende förskolan, att det är svårt att göra effektiviseringar i verksamheten som inte påverkar kvaliteten, då barngrupperna redan är stora och personaltätheten låg.

Vi socialdemokrater är, mot bakgrund av den verklighet som råder, oroad över att ytterligare effektiviseringar riskerar att försämra arbetsmiljön för en redan hårt pressad grupp och att kvaliteten för våra barn riskerar att försämrans.

Därför yrkade vi socialdemokrater på att eventuella konsekvenser av föreslagna effektiviseringar, skulle analyseras innan genomförande, för att se om/hur de riskerar att påverka kvaliteten. Detta avslogs.

För den socialdemokratiska gruppen

Jannice Rockström

Socialdemokraterna i Tyresö Adress: Björkbacksvägen 37 (gaveln) Postadress: 135 40 Tyresö  
Telefon: 08-712 80 30 E-post: [sdp.tyreso@telia.com](mailto:sdp.tyreso@telia.com) Hemsida: [www.socialdemokraterna.se/tyreso](http://www.socialdemokraterna.se/tyreso)




Datum 2016-05-18  
Tid 18:30  
Plats Bollmora


Beslutande Se närvarolista


Övriga deltagare Se närvarolista

Justeringens plats  
och tid 2016-05-24

Paragrafer 38 - 46

Sekreterare   
Marit Andersson

Ordförande   
Anki Svensson


Justerande   
Jannice Rockström

**ANSLAG / BEVIS**

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

Organ Barn- och utbildningsnämnden  
Sammanträdesdatum 2016-05-18  
Datum då anslaget sätts upp 2016-05-25  
Datum då anslaget tas ned 2016-06-16  
Förvaringsplats för protokollet Barn och utb arkiv plan 4

Underskrift

  
Marit Andersson

Utdragsbestyrkande



## Närvarolista

### Beslutande


Anki Svensson (M)  
Anna Steele (L)  
Jannice Rockstroh (S)  
Christer Flodfält (M)  
Sonja Gustafsson (M)  
Jerry Svensson (S)  
Lilian Nylinder (MP)  
Gösta Evén (MP)  
Ulrica Riis-Pedersen (C)  
Mattias Eriksson (KD)  
Rita Axelsson Florio (S)

### Ersättare

Hampus Degramo (M)  
Håkan Ljung (S)  
Haralampos Karatzas (L)  
Anna Herber (L)  
Inger Gemicioglu (V)  
Helen Dwyer (C)  
Marika Marklund (KD)

### Övriga

Monika Larsson, förvaltningschef  
Johan Ahlkvist, verksamhetschef grundskola  
Elisabet Schultz, verksamhetschef förskola  
Marika Lyman, utredare  
Bertil Wennström, projektledare  
Marit Andersson, nämndsekreterare  
Michael Martinsson, verksamhetschef elevhälsa  
Maria Björk, controller  
Robert Sirvio, kvalitetscontroller  
Marie Thörn, Lärarförbundet

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

**Frånvarande**

Mikael Fallmo (S)

Jenny Jonsson (M)

Sarah Heidenborg (S)

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