



§ 60

Dnr 2016/BUN 0049 001

Ekonomisk uppföljning i barn- och utbildningsnämnden

UTDRAG

Barn- och utbildningsnämndens beslut

1. Den ekonomiska uppföljningen noteras och åtgärdsplanen godkänns
2. Åtgärdsplanen vidareändras till kommunstyrelsen enligt tidigare beslut.

Reservation

Socialdemokraterna och Miljöpartiet kommer att lämna skriftlig reservation.

MP har inte inkommit med skriftlig reservation vid
Protokollsanteckning *justering / as*

Inger Gemicioglu (V) skulle stödja Jannice Rockstrohs yrkande om hon haft rösträtt, Inger Gemicioglu kommer att lämna ett ersätтарыttrande.

Beskrivning av ärendet

Den ekonomiska redovisningen omfattar januari till och med juli. Barn- och utbildningsförvaltningen har utarbetat en åtgärdsplan för att nå en ekonomi i balans.

Yrkande

Jannice Rockstroh (S) yrkar med stöd av Lilian Nylinder (MP) att barn- och utbildningsnämnden med hänvisning till det prognostiserade underskottet äskar tilläggsmedel från kommunstyrelsen.

Beslutsgång

Ordföranden ställer yrkandet om att äska pengar från kommunstyrelsen under proposition och finner att detsamma avslås och att nämnden har beslutat enligt ordförandeförslaget.

Bilagor

Uppföljning juli 2016 20160816 inskick.xlsx



Tjänsteskrivelse och åtgärdsplan.pdf

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Reservation S
Ersättaryttrande V

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

Tyresö kommun
Barn- och utbildningsförvaltningen
Erik Sanner
Biträdande förvaltningschef

TJÄNSTESKRIVELSE

2016-08-19

1 (1)

Diarienummer

2016/BUN 0049

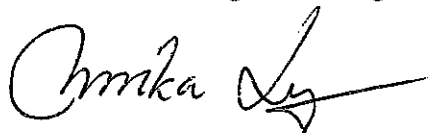
Barn- och utbildningsnämnden

Ekonomisk uppföljning per 31 juli 2016 samt åtgärdsförslag för att få en budget i balans.

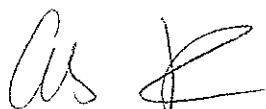
Förslag till beslut

1. Nämnden noterar den ekonomiska uppföljningen och godkänner åtgärdsplanen.
2. Åtgärdsplanen vidarelämnas till Kommunstyrelsen enligt tidigare beslut.

Barn- och utbildningsförvaltningen



Monika Larsson
Förvaltningschef



tyresö kommun



Åtgärdsplan för en budget i balans augusti 2016 – barn- och utbildningsförvaltningen

Prognosen pekar på en budget i balans så när som avseende två poster.

1. Ökade hyreskostnader i förskolan på grund av tillfälliga paviljonglösningar. Detta bidrar till osäkerhet kring hyreskostnaderna.
2. Externa placeringar av grundskolelever har ökat med över 50 procent under året (från 20 till 31 elever). Prognosen är minus 3,5 miljoner. Dessa medel finns inte budgeterade.

Verksamhetsområde 1, Förskola och pedagogiska omsorg

Verksamhetsområdet har en budget i balans och ytterligare åtgärder behövs inte. Se kommentarer i budgetuppföljningen per juli.

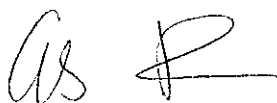
Verksamhetsområde 2, Grundskola och grundsärskola inklusive fritidshem

Fyra grundskolor prognostiserar underskott. Dessa skolor har alla för höga personalkostnader. Under våren har arbete inletts tillsammans med verksamhetschef och ekonomicontroller. Om förvaltningen inte ser effekt av föreslagna och vidtagna åtgärder kommer dessa fyra skolor att få vikarie- och inköpsstopp från september månad.

Grundsärskola

Under 2016 har särskolepeng/elevpeng införts istället för anslagsfinansiering. Grundsärskolan visar ett driftunderskott då delar av grundsärskolan har för höga personalkostnader och därför planeras vikarie- och inköpsstopp från september. Samtidigt påbörjas ett arbete kring grundsärskolans organisation och uppdrag. 2017 blir grundsärskolan en egen resultatenhet.

För övrigt se kommentarer i budgetuppföljningen per juli.



uppföljning av budget (tkr)

period	2016, Januari-juli
svarlig nämnd:	Barn- och utbildningsnämnden
rksamhetsområde:	GRUNDSKOLA

tliga händelser under perioden

rksamhetsrådets ekonomi

	Budget Nämnd helår	Budget Nämnd period (ack.)	Utfall period (ack.)	Prognos per april helår
äkter	714 800	246 563	252 894	714 800
av kommunbidrag	666 300	390 068	231 163	668 600
ra tillskott	2 500			
av övriga intäkter	46 200	26 950	38 683	46 200
stnader	714 800	246 563	255 043	724 800
sultat	0	0	-2 150	-10 000

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

	Periodiserad budget Intäkt (=kommunbidrag) period (ack.)	Utfall nettokostnad period (ack.)	Differens (ack)	Prognos per april helår
Verksamhet				
<i>vergripande beställare</i>				
Periodiserings-effekt (ansvar 402)	5 944	0	5 944	
Förvaltningsgemensamt (flera vht)	19 116	16 761	2 355	0
Demografiräkning mot finansien				4 000
<i>ing finansierade och volym beroende verksamheter (ansv 4121)</i>				
Intäkter fritids, f-klass, grundskola (vht 425000, 435000, 440000)	23 889	-23 195	694	
Fritidspeng inkl fritidsklubb (vht 425010-16, 425100)	62 259	64 622	-2 363	-3 900
Förskoleklasspeng (vht 435010)	22 979	23 033	-54	
Grundskolepeng (vht 440011-19)	258 883	261 685	-2 802	
<i>nslagsfinansierade verksamheter</i>				
Återvändarskolan (vht 440910, 440920)	1 173	657	516	0
Tilläggsbelopp (vht 440300 m n)	15 400	14 033	1 367	-1 500
Skolskjutsar (vht 440305, 443005)	3 442	4 160	-718	-2 600
Socio (vht 440400)	5 892	5 861	31	0
Modersmål och studiehandledning (vht 435005, 440009, 440308)	7 753	8 563	-810	-500
Särskola (vht 443000, 425020)	11 716	11 831	-115	-2 500
Summa Beställare	390 068	388 011	2 057	-7 000

	Intäkter (ack.)	Kostnader (ack.)	Differens (ack)	Prognos per april helår
Verksamheter egen regi				
Grundskola inkl förskoleklass och fritidshem				
Egen regi, grundskola inkl förskoleklass och fritidshem	310 256	313 187	-2 931	-3 000
Resultatöverföring	1 032	0	1 032	
Summa Grundskola Utförare	311 288	313 187	-1 899	
Särskola, egen regi				
Särskola, egen regi	12 745	15 053	-2 308	
Summa Utförare	324 033	328 240	-4 207	-3 000
TOTALT Nettoresultat BOU Grundskola			-2 150	-10 000

Analys av periodens resultat och prognos

Beställarsidan:

Demografiräkningen är ej färdigutvecklad vilket gör det svårt att göra en korrekt analys. I dagsläget visar demografutfallet på färre barn i förskoleklass och lågstadiet samt kraftig ökning på högstadiet. Vilket indikerar att finansien är skyldig verksamhetsområdet grundskola pengar. Skolskjutsar visar på underskott första halvåret. Analys är gjord under sommaren, resultatet ej känt ännu. Tilläggsbelopp visar på ett underskott. Underskottet består till stor del av ökat antal externa placeringar, ökning med cirka 50%. Särskolan har tidigare redovisats gemensamt beställare och utförare. Nu har vi valt att redovisa dessa var för sig, då även särskolan nu har elevpeng. Då syns det tydligt att utförarsidan visar underskott. Taxiskjuts till modersmål för nyanlända ökar skolskjutskostnaderna. Extra medel för nyanlända, 2,5 mkr är med i utfallet. Statsbidrag för asylsökande elever eftersöks kvartalsvis.

Utförarsidan:

Prognosen för grundskola, inkl förskoleklass och fritidshem, för helåret är ett underskott på ca 3 miljoner. Vid tidigare prognos 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 %.

Nu när vi har delat utförare och beställare för särskolan ser vi tydligare att utförarsidan behöver effektivisera sin organisation.

Sommarperioden är alltid lite svårbedömd, med semesterledighet för barn och personal, samt årskursskifte med olika pengnivåer. Effekter av eventuella åtgärder inför hösten kan tidigast analyseras och synas i september.

Risker i ekonomin

Med nuvarande modersmålsorganisation kommer kostnaderna för taxiskjuts att fortsätta öka mer än budgeterat. Regeringen har påannonserat förändringar kring det riktade statsbidraget mot yngre åldrar. Vi befärar att antalet externa placeringar kan komma att öka ytterligare under hösten.

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Skolskjutskostnaderna ökade oroväckande och förvaltningen har bitt om hjälp av ekonomiservice som under sommaren kommer göra en djupare analys av kostnaderna. Inget resultat är presenterat ännu.

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.



Vänsterpartiet

ERSÄTTARYTTRANDE

Barn- och utbildningsnämndens sammanträde 2016-08-24
§ 2 Ekonomisk uppföljning barn och utbildningsnämnden

Barn och utbildningsnämndens prognos pekar mot ett underskott på 7 miljoner kronor vid den ekonomiska uppföljningen 2016-08-24.

Den borgerliga majoriteten s förslag för att komma till rätta med underskottet är att från september månad införa inköps och vikarie stopp på fyra grundskolor och på särskolan.

Vänsterpartiet är definitivt emot att vidta dessa åtgärder och hade om vi haft rösträtt yrkat bifall till Socialdemokraternas och Miljöpartiet de grönas förslag om att redan nu begära tilläggsanslag från kommunstyrelsen.

Skälet till vårt ställningstagande är att merparten av överskridandet av barn- och utbildningsnämndens budget är kostnader som inte går att påverka, vilket vi också fick redovisat på nämndens sammanträde.

Vänsterpartiet anser kommunstyrelsen snarast ska besluta om tilläggsanslag för de kostnader som inte går att påverka, vilket är följande kostnader:

Tilläggsbelopp	-1,5
Skolskjutsar	-2,5
Modersmål och svenska 2	-0,5
Externa placeringar	-3,5
Särskolan (del av underskott)	-1,0
Totalt tilläggsanslag	9 miljoner kronor



Eftersom andelen barn och ungdomar med annan etnisk bakgrund ökat under 2016 inte minst genom fler ensamkommande flyktingbarn är det lätt att förklara varför modermål och svenska 2, tilläggsbelopp (stödundervisning) och skolskjutsar har skjutit i höjden. Särskolan har vid införandet av särskolepeng istället för att vara anslagsfinansierad inte hunnit med att anpassa sina personalkostnader varför Vänsterpartiet anser att de rimligtvis bör få tilläggsanslag för en del av kostnaderna som inte täcks med särskolepengen. Tyvärr blev det så som Vänsterpartiet befarade nämligen att särskolan skulle förlora på att övergå till systemet med elevpeng i stället för anslagsfinansiering. Vänsterpartiet ser en stor risk att särskoleeleverna kommer att drabbas av större elevgrupper och mindre stöd eftersom antalet pedagoger måste minskas i och med införandet av särskolepengen. Vi i Vänsterpartiet vill genom att kompensera en del av underskottet att särskolan ska få mer tid för att få en budget i balans.

Det är också oundvikligt att en del av eleverna med olika funktionsnedsättningar inte klarar av att "bli inkluderade" utan måste få speciallösningar som leder till ökade kostnader för externa placeringar.

Till sist vill vi i Vänsterpartiet påpeka att vi i vårt budgetförslag för 2016 tillförde grundskolan en utökad budget med totalt 24,5 miljoner kronor, vilket gjort att vi inte enbart skulle kunna undvika det nu uppkomna underskottet utan också göra rejäla satsningar på att öka kvaliteten inom våra grundskolor.

För Vänsterpartiet


Inger Gemicioglu

Ersättare (V) i barn- och utbildningsnämnden



Reservation

Ärende 2 Ekonomisk redovisning

Redan föregående år flaggade förvaltningen för att verksamhetsområdena skolskjuts, barn i behov av stöd, modersmål och särskola riskerade att gå med underskott 2015. Förvaltningen redogjorde att dessa verksamhetsområden inför 2016 krävde en större budgettram. Den borgerliga alliansen valde att inte lyssna.

Att dessa områden nu går med kraftiga underskott torde därför inte vara någon överraskning för Tyresös moderater.

2015 skar grundskolan ner motsvarande 18 helårstjänster och förskolorna stod inte bara utan lokaler- utan var tionde pedagog var sjukskriven. Istället för en ökad budgettram och möjlighet att arbeta efter nämndens mål om ökad personaltäthet, gavs verksamheterna inför 2016 av majoriteten en fortsatt snål budgettram. Nu ser vi hur 4 grundskolor och 10 förskolor går med fortsatta underskott, något vi socialdemokrater, med mer än dubbelt så stor satsning till förskola och skola än Tyresös moderater, ville se en annan utveckling på 2016. Särskolan går med fortsatt stora underskott liksom tilläggsbelopp där externa placeringar ökat med 50 %.

Att grundskolorna nu hotas av vikariestopp om de inte håller budget och fem förskolor ska effektivisera, trots låg personaltäthet - borde inte heller det vara en överraskning för Tyresös moderater och borgerliga allians.

Vi socialdemokrater förutsätter att rektorer, förskolechefer och verksamhetschefer utöver styrdokumentens mål och riktlinjer, strävar efter en effektiv organisation och arbetar för målet om en budget i balans. Det är självklart inte rimligt att äska medel vid varje underskott i nämnden, om skolor och förskolor driver en verksamhet med kvalitet. En given budget ska hållas. En realistisk budget- och där har vi socialdemokrater och borgerliga allians, olika ambitioner. För, är ambitionen att nå mål om minskade barngrupper i förskola, stoppa trenden av stigande sjuktal och ohälsa är vi övertygade om att Tyresös barn och pedagoger måste ges rimliga förutsättningar och inte hotas av eventuella vikariestopp. Där är Tyresös moderater av tydligt annan åsikt. Att godkänna vikarie- och inköpsstopp utan att ställa frågor om konsekvenserna, är inte att ta ansvar. Hur påverkar ett eventuellt vikariestopp möjligheten för elever att tillgodose sig utbildningen och till slut nå högre mål?

Vi hade givetvis önskat att förskolor och skolor getts bättre förutsättningar att lyckas redan vid årets start. Att Tyresös barn getts möjlighet att vistas i mindre barngrupper, att fler pedagoger kunnat anställas och att lärare fick mer tid till varje elev. Så blev inte fallet.

Men, vi har även länge sett och hört indikationer, tack vare förvaltningens goda omvärldsbevakning, att vissa verksamhetsområden riskerat att gå med underskott, vilket nu är fallet.

Vi socialdemokrater anser att vi i nämnden redan nu bör äska tilläggsmedel för de verksamhetsområdena::

- skolskjuts
- modersmål
- tilläggsbelopp

För den socialdemokratiska gruppen
Jannice Rockstroh

Socialdemokraterna, Björkbacksvägen 37 (gaveln), 135 40 Tyresö
Telefon: 0739-21 77 10 E-post: sap.tyreso@telia.com Hemsida: socialdemokraterna.se/tyreso



VR



Datum 2016-08-24
Tid 18:30–21:05
Plats Bollmora

Beslutande Se närvarolista

Övriga deltagare Se närvarolista

Justeringens plats
och tid 2016-08-30

Paragrafer 59 - 67

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 2016-08-24
Datum då anslaget sätts upp 2016-08-31
Datum då anslaget tas ned 2016-09-23
Förvaringsplats för protokollet Barn och utb arkiv plan 4

Underskrift

Marit Andersson

Utdragsbestyrkande

Närvarolista

Beslutande

Anki Svensson (M)
Anna Steele (L)
Jannice Rockstroh (S)
Sonja Gustafsson (M)
Jerry Svensson (S)
Ulrika Riis Pedersen (C)
Mikael Fallmo (S)
Lilian Nylinder (MP)
Gösta Evén (MP)
Jenny Jonsson (M) (Till 20:00)
Hampus Degramo (M)
Haralampos Karatzas (L) (Från 20:00)

Ersättare

Rita Axelsson Florio (S)
Anna Herber (L)
Inger Gemicioglu (V)
Helen Dwyer (C)

Övriga

Monika Larsson, förvaltningschef
Elisabet Schultz, verksamhetschef förskola
Johan Ahlkvist, verksamhetschef grundskola
Marit Andersson, nämndsekreterare
Ingrid Bardh, controller
Maria Björk, controller
Marika Lyman, utredare
Lisa Hellblom, utredare
Michael Martinsson, verksamhetsstrateg
Marie Thörn, Lärarförbundet

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande



**Frånvarande**

Christer Flodfält (M)

Mattias Eriksson (KD)

Lennart Berglund (MP)

Håkan Ljung (S)

Sarah Heidenborg (S)

Marika Marklund (KD)

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande